

公司代码：688398

公司简称：赛特新材

福建赛特新材股份有限公司

2023 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了公司所面临的风险事项，敬请投资者关注本报告第三节“管理层讨论与分析”之“五、风险因素”。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人汪坤明、主管会计工作负责人严浪基及会计机构负责人（会计主管人员）肖远斌声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司经营计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

九、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十一、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十二、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	34
第五节	环境与社会责任.....	35
第六节	重要事项.....	38
第七节	股份变动及股东情况.....	55
第八节	优先股相关情况.....	61
第九节	债券相关情况.....	61
第十节	财务报告.....	63

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、赛特新材	指	福建赛特新材股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	汪坤明
VIP	指	Vacuum Insulation Panel，真空绝热板的英文缩写
真空玻璃	指	由两片或两片以上玻璃以支撑物隔开，周边密封，在玻璃间形成高真空腔的特种玻璃制品
赛特冷链	指	福建赛特冷链科技有限公司，系赛特新材全资子公司
菲尔姆	指	福建菲尔姆科技有限公司，系赛特新材全资子公司
维爱吉	指	维爱吉（厦门）科技有限责任公司，系赛特新材全资子公司
赛特建材	指	福建赛特新型建材科技有限公司，系赛特新材全资子公司
安徽赛特	指	安徽赛特新材有限公司，系赛特新材全资子公司
《公司章程》	指	《福建赛特新材股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
股东大会	指	福建赛特新材股份有限公司股东大会
董事会	指	福建赛特新材股份有限公司董事会
监事会	指	福建赛特新材股份有限公司监事会
本报告期、报告期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日
元	指	人民币元
导热系数	指	材料直接传导热量的能力，在稳定传热条件下，1 米厚的材料、两侧表面温差为 1 度，在 1 秒内通过每平方米面积传递的热量，单位为瓦（毫瓦）/（米·度），即 W（mW）/（m·K）
EVOH	指	Ethylene vinyl alcohol copolymer，一种具有高阻隔性的膜材料，对气体具有极好的阻隔性
RoHS	指	《关于限制在电子电器设备中使用某些有害成份的指令》，欧盟强制性标准
REACH	指	《化学品的注册、评估、授权和限制》，欧盟对进入其市场的所有化学品安全进行预防性管理的法规

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司基本情况

公司的中文名称	福建赛特新材股份有限公司
公司的中文简称	赛特新材
公司的外文名称	Fujian Supertech Advanced Material CO., Ltd.
公司的外文名称缩写	
公司的法定代表人	汪坤明
公司注册地址	福建省连城县莲峰镇姚坪村工业二路5号
公司注册地址的历史变更情况	变更前：福建省连城工业园区工业二路5号
公司办公地址	福建省连城县莲峰镇姚坪村工业二路5号
公司办公地址的邮政编码	366200
公司网址	www.supertech-vip.com
电子信箱	zqb@supertech-vip.com
报告期内变更情况查询索引	无

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	张必辉	谢义英
联系地址	福建省连城县莲峰镇姚坪村工业二路5号	福建省连城县莲峰镇姚坪村工业二路5号
联系地址	福建省厦门市集美区集美大道1300号创新大厦14楼	福建省厦门市集美区集美大道1300号创新大厦14楼
电话	0592-6199915	0592-6199915
传真	0592-6199973	0592-6199973
电子信箱	zqb@supertech-vip.com	zqb@supertech-vip.com

三、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	证券时报www.stcn.com
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书室
报告期内变更情况查询索引	

四、 公司股票/存托凭证简况

(一) 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	赛特新材	688398	不适用

(二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

五、 其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
	签字会计师姓名	谢培仁、曾徽、吴碧苑
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	兴业证券股份有限公司
	办公地址	福建省福州市鼓楼区湖东路 268 号
	签字的保荐代表人姓名	张俊、王亚娟
	持续督导的期间	2020 年 2 月 11 日至 2023 年 12 月 31 日

六、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	353,859,400.71	305,426,017.86	15.86
归属于上市公司股东的净利润	41,529,023.05	22,233,206.34	86.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	44,420,212.21	20,085,514.77	121.16
经营活动产生的现金流量净额	40,583,145.80	-32,859,388.54	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	963,925,443.42	939,308,012.19	2.62
总资产	1,233,208,635.10	1,165,454,432.02	5.81

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.36	0.19	89.47

稀释每股收益（元/股）	0.36	0.19	89.47
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.38	0.17	123.53
加权平均净资产收益率（%）	4.34	2.43	增加1.91个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.64	2.19	增加2.45个百分点
研发投入占营业收入的比例（%）	4.92	5.35	减少0.43个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、2023年5月，公司以资本公积向全体股东每10股转增4.5股，转增完成后公司总股本由8,000万股增至11,600万股，上表各比较期间每股收益均按转增后总股本进行模拟计算。

2、基本每股收益、稀释每股收益比上年同期增长89.47%，扣除非经常性损益后的基本每股收益比上年同期增长123.53%，主要系报告期内下游需求释放，公司营业收入同比增长，同时随着部分原材料和天然气价格回落，公司生产成本下降，净利润实现较快增长。

七、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

八、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-44,026.60	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,292,273.35	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-4,212,381.86	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,500,219.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-573,165.81	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-2,891,189.16	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）主要业务及产品情况

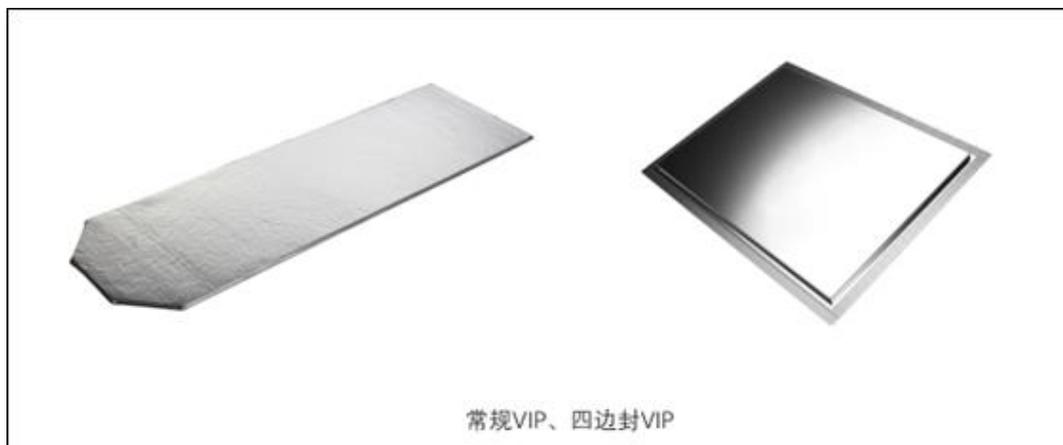
公司主要从事真空绝热板的研发、生产和销售、真空绝热板产品的下游应用开发以真空绝热技术应用研究。作为全球最主要的真空绝热板制造商，公司研发实力、品牌知名度、产品性能、供货能力和市场占有率等方面均处于行业先进水平。

报告期内公司主营业务未发生重大变化，营业收入主要来自真空绝热板及保温箱的销售。

1、真空绝热板

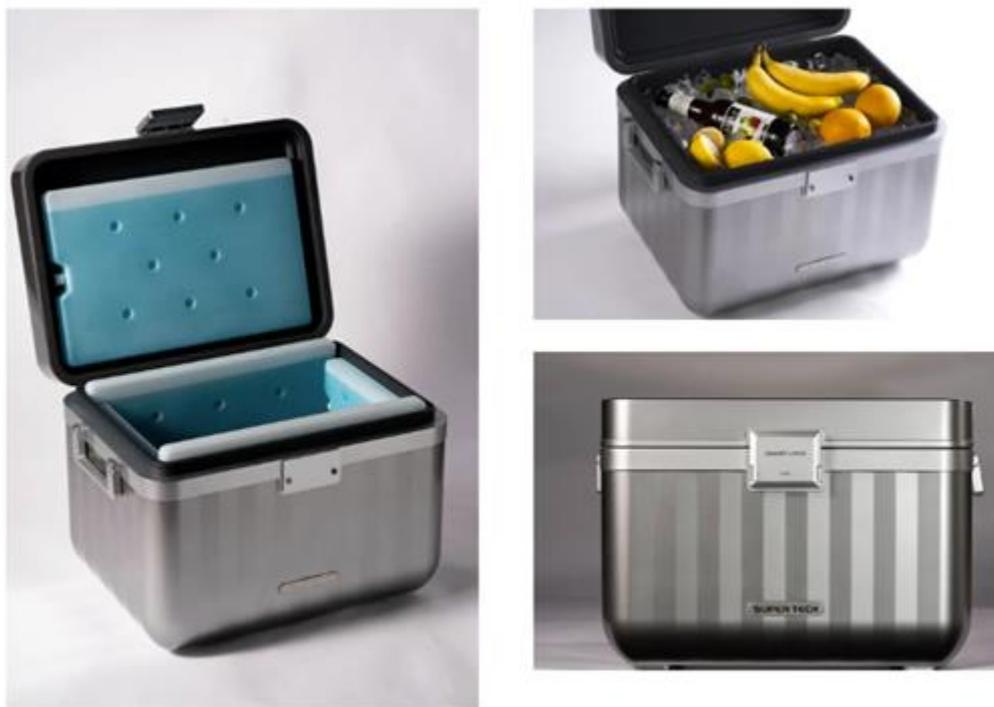
真空绝热板是基于真空绝热原理而制成的一种高效绝热材料，其板内的高真空状态有效消除气体对流传热和气体分子热传导，绝热性能卓越。真空绝热板主要由芯材、阻隔膜和吸附剂三部分构成，导热系数只有传统绝热材料的 1/6 甚至更低，还具有厚度薄、体积小、重量轻等优点，

应用前景广阔。公司已掌握多种高性能低成本的芯材配方与成型、阻隔膜检测与制备、吸附剂制备及配方优化、真空封装制造工艺和真空绝热板性能检测等核心技术，并形成自主知识产权。公司在售产品以常规的平面型 VIP 为主，目前还在开发金属 VIP、四边封 VIP、建筑用 VIP 等新型产品。



2、保温箱

保温箱是公司真空绝热板在医疗、生物制品、生鲜及食品等冷链物流领域的应用拓展。公司以真空绝热板为主要隔热部件，根据不同应用场景制成各类型保温箱，兼具保温层薄、隔热性能优异、容积比大等优势，可以满足多种温区、多种时效的使用场景要求。



(二) 主要经营模式

1、盈利模式

公司主要通过向下游客户提供定制化、个性化的真空绝热板及保温箱产品获得收入和现金流，并实现盈利。

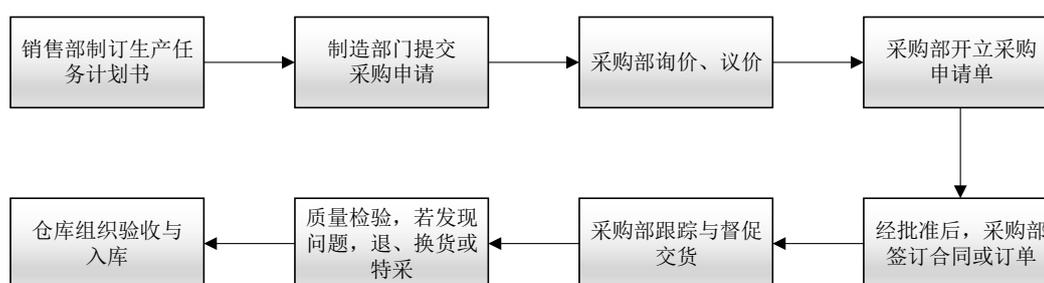
公司产品真空绝热板目前主要应用在家电领域（冰箱、冷柜等）以及冷链物流（医用及食品保温箱等）等领域。公司下游客户主要为国内外知名家电制造企业，其对重要部件的供应商选择具有严格的确定和评价标准，并且一旦成为其合格供应商，不会轻易被更换。公司销售产品首先要取得客户的供应商认证资格，建立合作关系后，由公司依据不同客户、不同终端产品的规格、技术性能等要求进行差异化定制。产品定价主要基于不同技术及性能指标产品的生产成本、市场供求、型号新旧等因素，通过双方协商谈判确定。产品价格确定好后，公司再按照具体合同及订单规定的型号、技术及性能指标要求进行生产。公司通过不断的研发创新，快速响应客户个性化需求，能够向客户提供高性价比且稳定量产的产品，使公司在行业竞争中取得优势。

2、研发模式

公司建立了以自主研发为主的研发体系，成立了技术研发中心作为内部研发平台，下设各细分研究室，构建了完善的技术研发制度和奖励机制，各研究室间相互协作，以市场为导向，持续开展技术创新，保证技术水平的先进性，适应客户和市场的需求变化。

3、采购模式

公司根据自身采购需求，一般通过招标方式确定合格供应商，并与入围企业签署框架合作协议。公司通常储备 2 家及以上的合格供应商及一定数量的备选供应商，以有效控制原材料的供应风险。在公司接到订单之后，将根据订单情况制定生产计划，并由采购部门根据生产计划向合格供应商采购生产所需的原辅材料等。为保证生产有序开展，公司对部分重要原材料还制定了安全库存政策。具体采购流程如下图所示：

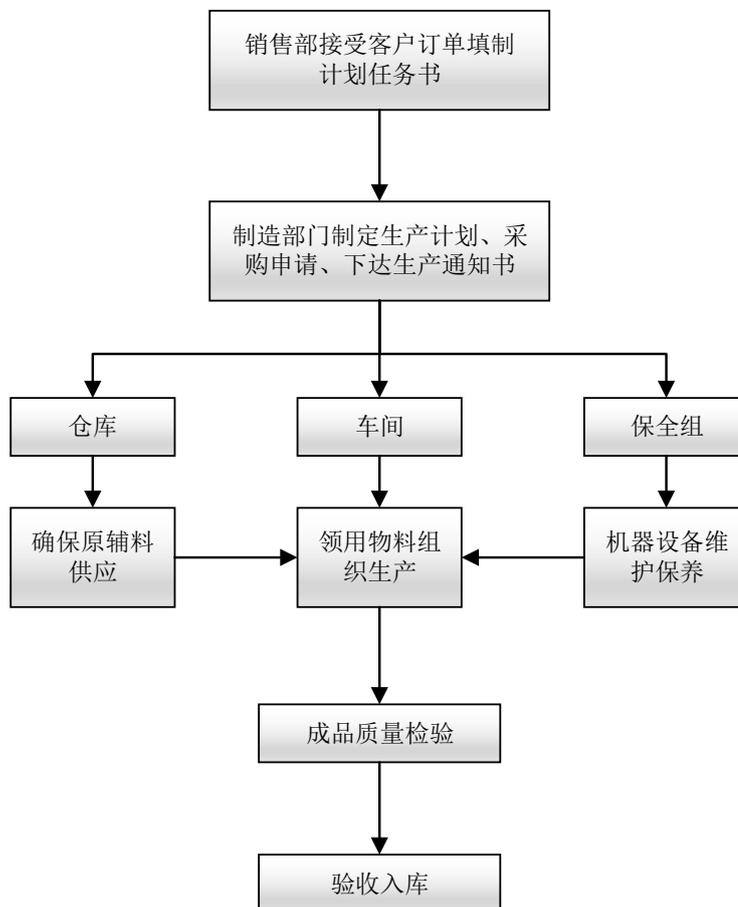


4、生产模式

公司主要产品是客户终端产品的重要部件，公司下游家用电器（冰箱、冷柜等）、冷链物流（医用及食品保温箱等）等不同行业客户的终端产品对真空绝热板的规格需求具有个性化、多样化的特点，且下游客户经常推出新的终端产品，对真空绝热板及保温箱产品的应用常采取不同的设计方案并经常更新，公司产品因此具有通用性较低的特点，导致公司采用了“以销定产”的定制化生产模式。

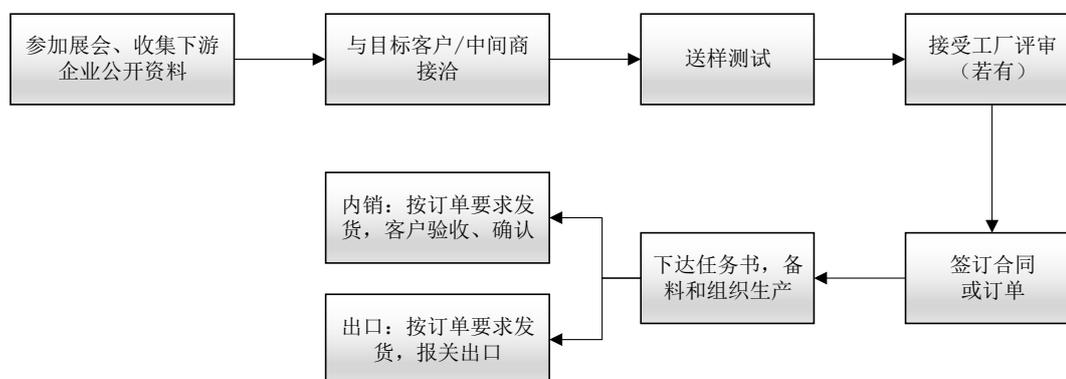
该模式的基本流程为，客户向公司发出订单，销售部据此制作计划任务书，列明客户名称、产品名称、型号规格、数量、交货日期等内容并下达至制造部门；制造部门接单后，根据人员技

能、设备负荷及客户要求组织安排生产计划和采购申请，并通知仓库、车间等部门；生产过程中，品管部负责首件产品检测和定时定量抽检工作，制造部门员工负责对产品进行自检，测量各个质量控制点并如实记录；产品完工后，由公司品管部负责对每片成品的尺寸、外观、导热系数进行检测，经严格检验合格后办理入库。生产流程如下图所示：



5、销售模式

公司下游客户以国内外知名冰箱、冷柜等家电生产企业和医药冷链客户为主，因此，客户的采购模式、采购习惯及其全球生产制造产业链布局情况直接影响甚至决定了公司的销售模式，公司的销售流程如下图所示：



针对客户的具体需要，公司产品主要采用直接销售和中间商销售两种销售模式实现产品销售，具体情况如下：

直接销售模式。公司将产品直接销售给冰箱、冷柜以及冷链物流等行业下游企业。客户向公司发出订单，同时货款也与公司直接结算。

中间商销售模式。在全球家电等行业，部分跨国公司或规模较大的企业出于降低库存、转移采购风险原因，采用了委托中间商采购相关原材料产品的采购模式，该类下游客户的这种采购特点决定了公司需要先将产品销售给中间商，再由中间商转售给终端客户。针对此类公司自己开拓或通过中间商开拓的终端客户，公司均需要先通过该终端客户直接主导的产品和管理体系认证后，才能通过其指定或认可的中间商实现销售，且后续的新品研发和认证也由该终端客户直接与公司对接。经终端客户指定或认可的中间商为公司的直接客户，但并非公司产品的最终使用用户。该过程中，中间商根据终端用户指令向公司下达采购指令，公司直接将产品发往终端客户或中间商。

综上，报告期内公司研发、采购、生产、销售等经营模式未发生变化。

（三）行业情况说明

1、公司主要产品所处的行业发展阶段和基本特点

公司的主要产品真空绝热板是一种利用真空绝热原理生产的新型高效节能环保绝热材料，属于《中国制造 2025》及《战略性新兴产业分类（2018）》所重点鼓励和推广使用的材料。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“制造业”中的“非金属矿物制品业”中的“C3061 玻璃纤维及制品制造业”。根据国家统计局发布的《战略性新兴产业分类（2018）》目录，公司产品属于重点产品和服务目录中“3.4.4.4 隔热隔音材料制造”。

真空绝热板行业发展的时间不长，市场总体处于中前期发展阶段，下游渗透率仍然较低。近年来随着全球能源危机及节能环保趋势的发展，对绝热材料提出了更加严格的要求，尤其是建筑墙体保温、冰箱、冷柜等应用领域要求绝热材料不仅具有低导热系数，还必须具备可回收绿色环保特性。真空绝热板作为新型绝热材料，性能更优、更加轻便、节约空间并且节能环保可回收利用，其首先应用于能效要求较高、容积率较高及价格较高的冰箱、冷柜家电领域，未来随着全球制冷设备能效等级的提升，终端消费的结构性升级，以及真空绝热板性价比的凸显，真空绝热板对聚氨酯等传统绝热材料的替代效应会更加明显。真空绝热板在冰箱、冷柜、热水器等家电领域，医疗生物制品及食品生鲜冷链物流领域以及墙体保温等建筑领域迎来良好的发展机遇。

真空绝热板所处的行业为新兴产业，未来市场空间大，因此正在吸引一些国内外企业进入本领域。为了获取订单或跻身下游产业链，部分企业采用压价销售的市场策略，导致行业内部竞争持续加剧，对真空绝热板的销售价格、盈利水平产生冲击。

目前市场上专业从事真空绝热研究开发的成熟技术人才较为短缺，长期的研发、生产实践是培养专业技术人才的主要途径；真空绝热板的生产工艺涉及芯材成型、高效吸附剂制备、高性能阻隔膜制备与复合、真空封装、性能检测等一系列生产环节，需要各类生产设备与之配套；真空绝热板行业属于新型绝热材料行业，涉及真空学、材料科学、传热学、表面科学等多学科知识的

交叉融合，需要在芯材技术路径与选择、吸附剂配方及阻隔膜研发制备等多方面集成相关技术，并在实践中不断检验磨合，形成自己独特生产工艺、技术特点，方能出产成本较低、性能优越且质量稳定可靠的真空绝热板。尽管市场竞争日趋激烈，但拥有持续研发创新能力，具备人才优势、一体化生产技术优势、规模化优势、品牌优势的企业仍然将不断发展壮大。

2、公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司经过十多年持续专注的科研投入和市场推广，有效推动新型高效节能环保真空绝热板产业化推广应用。公司的主要产品真空绝热板已形成良好的品牌知名度，公司已成为全球冰箱冷柜等家电用真空绝热材料领域的知名供应商，公司产品的市场占有率、技术水平、产能规模、产品性能稳定性、客户服务能力等方面均处于行业领先地位。

公司是推动产品及行业标准化进程的主力，并在产品质量和性能方面树立了行业标杆，获得市场广泛认可。公司先后被评为国家火炬计划重点高新技术企业、福建省战略性新兴产业骨干企业、福建省科技小巨人领军企业、第二批国家专精特新“小巨人”企业等荣誉称号。公司真空绝热板、真空玻璃等产品已先后四次获得国家电博览会“艾普兰核心奖”，连续三年入选中国绝热节能材料协会“产品质量领跑者”，公司及产品所获得的荣誉和奖励均体现了公司的技术研发优势。

公司生产的真空绝热板产品经国际权威专业检测机构 SGS 检测，通过了欧盟 RoHS 和 REACH 认证的产品，符合绿色环保与人体安全性要求，取得了进入国际市场的通行证，因而获得众多国际知名客户的认可。公司主要下游客户为国内外知名家电制造商以及医用研究或运输保温设备生产企业。公司通过严格的供应商考评，成为前述客户的主要或者重要新型保温材料供应商，与主要客户建立了长期密切合作关系，产品销售已经覆盖了主要客户分布于世界各地的制造基地。

报告期内，公司继续保持创新动力，积极开展真空绝热板生产后道工序自动化提升改造、芯材气流成网成型工艺、四边封 VIP、真空玻璃等新工艺新产品的研发，提高 VIP 生产效率和产品性能，加快搭建公司产品矩阵，拓宽下游应用场景，以增强公司核心竞争力和抗风险能力。

3、报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

（1）行业致力于产品结构创新、生产工艺的优化升级、生产的自动化水平提升

目前我国真空绝热板行业企业基本实现了关键技术与装备的国产化，但生产工序相对繁复，部分环节需要投入较多人力。报告期内，以公司为代表的行业内龙头企业持续完善施胶、折边、检测装箱等生产后道工序的自动化优化升级，以提高整体生产效率。

更进一步地，未来行业将继续致力于产品结构创新，生产工艺优化升级，提高产品性能可靠性。受限于现有工艺特点，VIP 板在生产过程中，高阻隔膜因折边可能产生针孔缺陷，进而影响产品性能的稳定性和可靠性，为此公司改进现有 VIP 产品结构，投入真空绝热板四边封工艺及相关设备的原创开发工作。另外，行业的生产仓库将引入自动化智慧仓储也将是提升场地利用率和物流管理效率的有效途径。

（2）真空绝热板的市场应用渗透率不断提高

真空绝热板产品目前已在家电、冷链物流等领域得到逐步推广，在三星、LG、博西华、东芝、日立、惠而浦、海尔、海信、美的、三菱等国内外家电企业的产品中得到使用。随着全球家电产品节能标准不断提高，尤其是在欧盟对家用冰箱冷柜采用新的能效标签之后，各大冰箱、冷柜生产厂商在设计、制造新产品中日益重视采用更加有效的节能措施和节能技术。而在当前冰箱节能技术条件下，真空绝热板替代传统绝热材料成为冰箱行业现实可行的主要节能措施之一，真空绝热板在家电、冷链物流领域的渗透率将不断提高。

中国作为冰箱的生产、消费和出口大国，在终端消费结构升级的驱动下，产品结构升级趋势加快，大容积冰箱、薄壁冰箱、嵌入式厨房一体化冰箱等高端、创新类产品市场占比将持续提升，进一步增强了对真空绝热板的应用需求。

二、核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司自成立以来就一直把研发重点放在优化真空绝热板绝热性能，降低各部分的生产成本，提升规模化量产，以及对真空技术应用的新产品开发方面的深度研发。公司通过十余年的专注研发和自主创新，掌握了真空绝热板芯材、阻隔膜、吸附剂的生产和性能检测技术等方面的核心技术，并对真空玻璃制造技术进行开发，推动了国内真空绝热材料产业的发展。公司掌握的相关核心技术具体情况如下：

核心技术	技术先进性及特征	应用产品	技术来源
高性能低成本芯材配方及成型技术	公司经过多年持续研发和生产实践，掌握了多个高性能、低成本的芯材配方和制备工艺并实现量产，使芯材在成本降低情况下，实现低热导、低密度、高强度以及物理性质稳定的优点，制成的真空绝热板产品绝热性能和性价比优势较大。公司掌握了多样化芯材生产工艺及配方，不同工艺路径下量产的真空绝热板性能均稳定，可满足不同客户的订制需求且为真空绝热板生产提供芯材供应保障。	真空绝热板及保温箱	自主研发
阻隔膜精确检测、遴选及高性能阻隔膜制备技术	用于维持真空绝热板的真空度，防止外界气体和水汽渗入的高阻隔膜是提升真空绝热板绝热性能的关键材料之一。公司自主研发的高性能阻隔膜，具有优异的阻隔性能和耐候性，降低了边缘热桥效应，如果量产后可降低对国外特定膜材料的依赖程度。	真空绝热板及保温箱	自主研发
吸附剂制备及配方优化技术	吸附剂用于吸收真空绝热板内部残留气体、水汽分子及外部渗入气体和水汽，以维持真空绝热板性能和延长其使用寿命。公司已掌握了真空绝热板内部残余气体及外部渗入气体检测、分析技术，以此	真空绝热板及保温箱	自主研发

核心技术	技术先进性及特征	应用产品	技术来源
	为手段，能够精准分析残余气体成分，设计出合理的吸附材料配比组成，达到长时间高效吸气的效果，实现了量产和进口替代，降低了公司真空绝热板生产成本，提高了真空绝热板产品性价比和竞争力。		
真空绝热板导热系数检测技术	产品性能精密检测技术是真空绝热板产品质量控制的重要手段，更是产品性能研发和改进的基本依托，是企业行业技术话语权的体现。公司通过自主研发，开发出的导热系数快速检测技术和仪器，可保障生产线在线测试的效率和精度，实现真空绝热板出厂全检，并为公司不断优化和改进产品性能提供技术和设备保障。	真空绝热板及保温箱检测	自主研发
真空绝热板整体制造工艺技术	公司围绕真空绝热板制造各工序进行工艺优化研究，已先后开发出多代次和不同结构适应不同使用需求的真空绝热板，掌握了制造流程关键技术。	真空绝热板及保温箱	自主研发

报告期内公司核心技术进展情况具体如下：

（1）高性能低成本芯材配方及成型技术

公司经过多年的研发积累和生产实践，不断调试试验，公司已掌握了以玻璃纤维短切丝、超细玻璃纤维或以上述芯材为主的混合芯材为原材料的芯材成型工艺，提升了真空绝热板产品的绝热性能，具有性能优、成本低、安全环保的特点，能够满足客户个性化需求，且保障原材料来源的广泛性。公司利用玻璃纤维短切丝芯材生产的真空绝热板产品连续多年经过国际权威专业检测机构 SGS 检测，通过欧盟 RoHS 和 REACH 测试认证，符合绿色与安全性的要求，取得进入国际市场通行证。

为拓宽下游应用场景，报告期内公司发挥自身掌握多种芯材制造技术的优势，开展了半玻化芯材、硅粉纤维复合芯材以及轻质低成本 VIP 芯材的工艺开发。

（2）阻隔膜精确检测、遴选及高性能阻隔膜制备技术

阻隔膜会影响气体和水蒸气的渗透率，真空绝热板边缘还会对真空绝热板产生不同的热桥效应，高阻隔膜是提升真空绝热板绝热性能的关键技术之一。公司通过自主研发掌握了阻隔膜微小漏率精确检测技术，并依靠自主搭建的氦质谱检漏平台对阻隔膜氦气透过率进行测试，准确确定薄膜的漏率，精确评价薄膜的渗透特性，为筛选薄膜提供了可靠的数据支持。另外，公司通过进行薄膜残余气体分析、产品的跟踪测试及冷热交变冲击测试等大量实验，设计并遴选出最适合公司真空绝热板使用的阻隔膜材料及结构，并在阻隔膜漏率检测、遴选及结构优化技术基础上，自主研发了真空绝热板用纳米高阻隔膜生产技术。报告期内，高阻隔膜核心涂层的降本优化替代研发完成上线试验。

（3）吸附剂制备及配方优化技术

吸附剂的吸附性能是决定真空绝热板寿命的关键。在此背景下，公司经过多年的自主研发，通过对多种原料的物理性质、化学性质进行了深入研究，对真空绝热板内部气体，以及渗入气体成份及量的匹配分析，精确设计吸附材料成分，并合理设计结构，使自主生产的吸附剂达到最优吸气能力，并且降低了生产成本，实现了进口替代。

报告期内，公司通过优化生产工艺，提高吸附材料吸湿活性和吸湿量；通过创新产品结构和配方优化，在多种规格吸附剂的开发以及其生产设备的开发方面取得一定成果。超薄吸附剂已完成样品结构设计与 VIP 老化测试。

（4）真空绝热板导热系数检测技术

公司自主研发的真空绝热板导热系数快速检测仪，采用新型热流传感器和合理的结构设计、电路设计，具有高分辨率和快速响应等优点，平衡了检测效率与仪器的重复性，可重复性控制在 $\pm 0.3 \text{ mW}/(\text{m} \cdot \text{K})$ ，满足了在线全检的精度要求，并将检测周期控制在 13 秒左右，测试周期短，使真空绝热板全检成为可能，为后续自动化升级预留了端口，可实现自动上下料、无人操作的自动检测线。公司开发的导热系数快速检测技术和仪器，极大提升了生产线在线测试的效率和精度，支撑了真空绝热板产品的规模化大批量生产。

公司通过自主研发制造出真空绝热板综合导热系数测试仪，可直接在高真空环境下测试真空绝热板或芯材的导热性能，通过计算可得到不同尺寸真空绝热板的综合导热系数。真空绝热板综合导热系数测试技术及设备可以准确测量芯材在不同真空度下的导热系数，以及不同阻隔薄膜对综合导热系数的影响，是公司不断优化和改进产品性能的技术保障。

（5）真空绝热板整体制造工艺技术

报告期内，公司持续完善真空绝热板整体制造工艺，主要包括芯材制备、真空封装、折边、检测包装等生产工序优化升级。同时公司通过对各种实验条件下的板内真空度跟踪分析，优化吸附剂添加标准以及阻隔袋的组分设计等，进一步提升产品综合性能。

公司打破传统工艺流程和产品形态，持续推进四边封 VIP 的材料及工艺研发。该项技术旨在从根本上解决折边锐角锐边对 VIP 性能的影响，提高产品良率和性能稳定性，延长使用寿命。报告期内公司对四边封 VIP 底壳预制成型工艺和封口加热方式进行了试验并完成部分样品的制作。

（6）真空玻璃制造技术

报告期内，公司自主研发设计的真空玻璃生产试验线启动中试进程，对真空玻璃量产工艺进行验证，实现程序导入和全线联动，并根据相关问题点整改优化产线各关键工艺。对真空玻璃制造技术持续探索和开发，系公司在真空技术下游应用方面的重要延伸。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

认定主体	认定称号	认定年度	产品名称
公司	国家级专精特新“小巨人”企业	2020 年	真空绝热板

2. 报告期内获得的研发成果

报告期内，公司新增专利授权 7 项，其中实用新型专利 6 项，外观设计专利 1 项；新增专利申请 7 项，其中发明专利 4 项，实用新型专利 3 项。截至本报告期末，公司拥有有效专利 118 项，其中发明专利 26 项、实用新型专利 77 项、外观设计专利 15 项。

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	4	0	82	26
实用新型专利	3	6	86	77
外观设计专利	0	1	21	15
软件著作权	0	0	0	0
其他	0	0	0	0
合计	7	7	189	118

注：累计获得有效专利数中已扣除报告期因有效期到期失效的实用新型专利 1 项。

3. 研发投入情况表

单位：元

	本期数	上年同期数	变化幅度（%）
费用化研发投入	17,415,228.87	16,326,071.22	6.67
资本化研发投入			
研发投入合计	17,415,228.87	16,326,071.22	6.67
研发投入总额占营业收入比例（%）	4.92	5.35	-0.43
研发投入资本化的比重（%）	/	/	/

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	透明水汽阻隔膜研发	2,600.00	92.84	751.07	结题。	采用真空镀膜技术，开发出高阻水性的透明高阻隔膜。	透明陶瓷膜的外层复合可为 VIP 的寿命及可靠性提供保障。	用于 VIP。
2	VIP 板四边封的单体封装设备的研发	800.00	96.95	1,042.10	研发阶段。新增 1 项外观专利授权。	底膜预成型，降低真空绝热板角部漏率，延长真空绝热板寿命，降低人工成本。	行业内首创的新型封口工艺和优化结构。	用于 VIP。
3	真空玻璃生产试验线研发	4,730.00	186.53	1,752.30	结题。新增 1 项实用新型专利授权，1 项发明专利申请。	开发出可量产真空玻璃的生产线，量产的产品使用寿命、绝热性能、耐候性等指标均达设计要求。	刚性玻璃材料的真空封接技术及其生产设备；真空玻璃量产及质量检测技术。	用于生产真空玻璃。
4	玻璃纤维气流成网量产工艺研发	690.00	55.26	853.24	结题	开发出采用气流成网方式制备玻璃纤维芯材的生产工艺及设备，并可稳定量产。	气流成网工艺可提高芯材的孔隙率并降低芯材密度，降低芯材成本。	用于生产 VIP 芯材。
5	全自动 VIP 板折边自动检测装箱设备研发	1,800.00	176.12	637.07	研发阶段。新增 1 项专利授权；6 项专利申请。	研发全自动 VIP 折边流水线。	检测设备技术水平处于国内行业先进水平。	应用生产 VIP。
6	新结构 VIP 板及全自动封装设备研发	2,000.00	132.77	533.72	研发阶段。	研发新结构的 VIP 产品及全自动封装设备，优化真空系统。	新结构 VIP 板有利于提高生产自动化水平，提高生产效率，实现量产。	用于生产 VIP。
7	四边封用阻隔膜	1,000.00	90.87	245.71	研发阶段。	开发出可适用四边封工艺的高阻隔膜。	立体结构的四边封 VIP，在现有的制袋 VIP 结构上完成迭	用于生产四边封底壳 VIP。

								代。	
8	高阻隔膜性能优化	545.00	22.52	304.93	研发阶段。	通过本研发项目，提升高阻隔膜层间剥离强度、阻气性等性能指标。	PM/MP 层间剥离强度、氦气阻隔性能等方面处于国内先进水平。	用于生产 VIP 用高阻隔膜。	
9	PECVD 卷绕镀膜开发	1,960.00	86.98	86.98	研发阶段	开发 VIP 用无铝箔复合阻隔包装袋使用的高水汽阻隔性的关键材料。	在高温高湿环境下仍可保持优秀的阻氧、阻水蒸气性能。	用于制备 VIP。	
10	金属 VIP 工艺及产品开发	600.00	155.01	155.01	研发阶段。获 3 项实用新型专利授权。	开发耐高温 VIP 产品，拓宽新应用领域和挖掘新客户。	拓宽 VIP 产品耐温范围。	应用于宽温区保温隔热。	
11	涂镀底壳综合低导 VIP 研发	1,845.00	85.98	85.98	研发阶段	研发不同于原袋式膜材组份和结构的制作工艺，替代原袋式外包装材料，提高生产自动化能力和性能。	行业内较早开发 VIP 外壳结构及工艺。	用于生产四边封底壳 VIP。	
12	气流成网系统的研究与分析	680.00	64.66	64.66	研发阶段	对现有成网技术的成网质量提升。	制得的芯材密度更低，确保芯材均匀性和隔热性能得到进一步提升。	用于 VIP 干法芯材的生产。	
13	超薄吸气剂产品开发	300.00	127.90	127.90	研发阶段。获 1 项实用新型专利授权。	开发用于 VIP 的厚度更小且吸附能力强的吸气剂。	降低吸气剂厚度，提升吸附能力，适配新型结构的 VIP 产品。	应用于超薄型 VIP。	
14	墙体 VIP 产品开发	1,200.00	120.54	120.54	研发阶段。	开发出建筑墙体一体化板专用的 VIP。	提升建筑 VIP 产品的导热系数、漏气膨胀率、板面抗拉强度等性能指标。	主要应用于建筑领域。	
15	VIP 基础工艺开发	600.00	37.30	37.30	研发阶段。	对 VIP 进行轻量化、芯材多样性、耐温性提升等方面的基础研究。	探索制造成本更低、更轻量化、可应用温度更高的 VIP 产品相关基础工艺研究。	应用于冷链、冷藏车运输和建筑等领域。	
16	真空玻璃封接用合金材料量产化	300.00	0.82	0.82	研发阶段。	实现封接材料量化生产。	提升真空玻璃封接材料的检测准确度和精	用于真空玻璃生产。	

	研发项目						度等性能。	
17	真空玻璃中试线 产能提升改造研 发项目	500.00	3.31	3.31	研发阶段。	工艺优化提升。	可实现真空玻璃产品 稳定批量化生产。	应用在家电、 冷链、建筑等 领域。
18	其他项目	874.00	205.16	374.57	-	-	-	-
合计	/	23,024.00	1,741.52	7,177.21	/	/	/	/

5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上年同期数
公司研发人员的数量(人)	130	103
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	12.81	10.01
研发人员薪酬合计	800.33	677.53
研发人员平均薪酬	6.87	6.45

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
硕士及以上	10	7.69
本科	89	68.46
大专及以下	31	23.85
合计	130	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
30岁以下(含30)	47	36.15
30-40岁(含40)	49	37.69
40岁以上	34	26.16
合计	130	100.00

6. 其他说明

□适用 √不适用

三、报告期内核心竞争力分析

(一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、核心技术团队和研发优势

公司专注于在真空绝热领域的研发和积累沉淀,是国内较早开始真空绝热技术研发与产业化应用探索的企业之一。公司视人才为企业发展的生命线,在公司创始人汪坤明先生带领下,培育出一批高素质、创新能力强的横向覆盖真空学、传热学、制冷及设备、材料学等多学科背景的技术研发人员,拥有福建省“双百计划”科技创业领军人才一名,福建省引进高层次创新创业人才一名,龙岩市引进高层次创新创业人才二名。截至报告期末,公司研发人员共130人,在真空绝热板芯材制备、阻隔膜检测及制备、吸附剂测试及制备、真空封装及真空绝热板产品性能检测、

生产线自动化提升、真空玻璃产品及设备开发等方面积累了较为丰富的研发经验，具备较强的研发能力。

公司先后被评为国家火炬计划重点高新技术企业、福建省战略性新兴产业骨干企业、福建省科技小巨人领军企业等荣誉称号，并于 2020 年被认定为国家级专精特新“小巨人”企业。公司的核心技术和产品得到了业界的广泛认可，公司真空绝热板产品先后三次获得中国家电博览会“艾普兰核芯奖”，三次入选中国绝热节能材料协会“产品质量领跑者”；公司着力开发的真空玻璃亦获一次“艾普兰核芯奖”和“金钉奖”。公司及产品所获得的荣誉和奖励均体现了公司的技术研发优势。

报告期内，公司加快金属 VIP、四边封 VIP、建筑用 VIP、轻质 VIP、真空玻璃等新产品新工艺的开发，持续的研发投入增强了公司技术储备和发展后劲。

2、品牌和客户资源优势

经过在真空绝热行业内十多年的市场培育和拓展，公司与国内外众多知名冰箱冷柜家电制造企业建立起稳定的合作关系，这些知名企业对重要材料供应商有着严格的认证，需要进行较长时间的技术论证、供应商考评和应用测试，公司的真空绝热板已通过主要冰箱制造企业客户的考察、验厂等合格供应商认证，成为其主要供应商或者重要供应商进行批量供货。

公司服务的下游知名客户包括国际和国内知名头部品牌家电生产企业。此外，公司还有部分产品销售给国内外部分从事医用研究或运输保温设备生产企业。

公司能够获得国内外知名客户严格的供应商准入认证是公司综合竞争力的集中体现，充分保障了未来市场份额的稳定性和盈利能力的持续性，为公司开发新客户、拓展新的产品应用领域奠定了良好的基础。

公司基于真空绝热技术开发了真空玻璃，其可用于冷柜、酒柜、展示柜、冰箱等电器产品的门体部分，在具体应用上与公司现阶段主要产品真空绝热板具有一定互补性和下游客户重合的特点，能够产生较好的协同效应。公司可依托自身在家电领域的行业经验及客户资源，推动真空玻璃以较快速度进入国内外知名家电企业的供应链。未来，真空绝热板与真空玻璃均可进一步拓展至建筑、交通工具等应用领域，增强对下游客户的多场景配套供应能力，推动公司主营业务可持续发展。

3、完整产品生产链及产能规模优势

公司是业内极少数具备集芯材生产、阻隔膜测试及制备、吸附剂测试及制备、真空封装及产品性能检测能力于一体的企业，公司以真空绝热板的主要构件和主要生产环节的全面创新来推动真空绝热板性价比的提升，具有完整产品生产链条优势。该优势主要体现在两方面，一方面使公司具备了快速的市场反应能力和满足客户需求能力，在客户下达订单后，公司能够快速组织生产，而无需依赖上游供应商采购芯材等核心部件而影响生产与交货周期，有利于保障客户稳定性。另一方面，通过产品全流程的控制，公司实现全面控制产品质量，批量生产的产品具有更高的稳定性和可靠性。同时，可以优化各生产环节的工艺，降低生产成本，在市场竞争中建立起性能、成

本优势。

随着首发募投项目“年产 350 万平方米超低导热系数真空绝热板扩产项目”投产，公司产能规模居于行业前列，能够更好地适配下游不断增长的需求，满足客户对供应链安全的要求。基于合肥市产业优势、区位优势和人才优势，公司正加快在安徽省合肥市肥西县建设赛特真空产业制造基地（一期），建成后将进一步缓解公司产能压力，增强对客户的就近配套供应能力，提升公司综合竞争力。

（二） 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

四、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，全球经济增速受多国采取收缩性货币政策及居民整体消费能力偏弱等因素的影响有所放缓，但得益于欧盟等发达国家与地区冰箱能效标准的提升，落后能效产品逐步被高能效等级的产品替代，真空绝热板成为降低冰箱综合能耗的有效举措，全球冰箱企业对真空绝热板的需求回升。

中国作为全球最主要的家电制造基地，冰箱制造自动化水平较高，且成本相对处于低位，高能效等级冰箱的出口需求上升，同时在消费结构升级的驱动下，各大冰箱企业加大对薄壁冰箱、嵌入式厨房一体化冰箱等高端产品的生产，从而增加对真空绝热板的采购量。报告期内，公司充分发挥自身的技术、产品性能、产能规模等优势，不断加大销售力度，产品订单相对饱和，实现营业收入 3.54 亿元，同比增长 15.86%。受经济周期性波动因素影响，公司上半年部分原辅材料价格呈现不同幅度的回落。同时随着地缘政治冲突对全球能源供求关系影响力的衰减，公司天然气采购价格回落，单位制造费用下降。报告期内公司实现净利润 4,152.90 万元，同比增长 86.79%；实现扣除非经常性损益的净利润 4,442.02 万元，同比增长 121.16%。



公司经营管理层围绕董事会确定的经营目标，坚持“降本增效、改革创新”经营方针，突出“品质建设、人力建设、信息化建设”工作重点，在优化管理、控制成本和深挖产能、自动化提升、新产品开发、产业化项目推进等方面取得一定成效。

1、推进品质建设、人力建设、信息化建设，从管理中要效率

报告期内，公司推进品质管理提升，从订单完成率、生产能耗、原材料损耗率、成品合格率等方面努力综合降本；通过拓宽人才招聘渠道、实行管理岗创新改革、完善人力资源相关制度、实施常态化培训等加强人力建设；初步完成 ERP 整体切换，完成 MES 基础数据建模等工作，加快推进两化融合。

2、加大自动化和新产品研发创新，保持技术领先优势

报告期，公司投入更多的研发人员和经费，开展 VIP 生产后道自动化、关键工艺开发以及新产品开发：（1）芯材气流成网工艺开发，实现首条气流成网设备安装和试车，经初步检测芯材绝热性能良好。（2）开发四边封 VIP 样品和相关材料，陆续给部分下游客户送样进行测试。（3）开展多种芯材 VIP 产品开发，拓展 VIP 产品品类，以适应如建筑保温等不同应用场景，满足不同档次和成本要求的客户需求。（4）完成 VIP 生产后道工序如自动涂胶、常规产品自动折边、自动检测等设备开发，部分弥补用工紧张的局面。（5）金属 VIP 完成样品制备和测试，经初步检测性能良好。

3、首发募投项目结题、扩产项目建设有序推进

截至本报告期末，公司首发募集资金投资项目“年产 350 万平方米超低导热系数真空绝热板扩产项目”完成既定投建计划，设备陆续建成并投入使用，基本达到计划目标产能，项目顺利结题。为应对真空绝热板下游需求增长，子公司安徽赛特的“赛特真空产业制造基地（一期）”项目已开工建设，以期实现 500 万平方米真空绝热板的新增年产能，增强对客户的就近配套供应能力。

公司首发募集资金投资项目“研发中心建设项目”主要研发内容实施完成并结题。其中公司重点推进的研发项目“真空玻璃中试试验线”完成装机，实现程序导入和全线联动，并根据相关问题点整改优化产线各关键工艺。配合真空玻璃产业化实施计划，子公司维爱吉位于福建省厦门市的真空玻璃生产基地于上半年开工建设。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

五、风险因素

适用 不适用

1、产品主要应用领域、下游客户集中度较高的风险

受成本、市场发展等因素影响，公司的真空绝热板产品目前主要应用在能效等级要求较高、容积率要求较高的冰箱、冷柜领域，产品应用领域较为集中；同时，由于下游冰箱冷柜制造行业

的客户市场集中度较高，因此公司现阶段存在产品主要应用领域、下游客户集中度较高的风险。未来如果真空绝热板市场需求和供给情况发生不利变动、真空绝热板在冰箱、冷柜等家电行业的渗透率提升低于预期、市场中出现真空绝热板的替代产品或技术，以及主要客户扩大真空绝热板供应商范围、削减对公司的采购量，或者出现大客户流失的情况，都将对公司的成长性和盈利水平产生不利影响。

2、市场竞争加剧风险

真空绝热板所处的行业为国内新兴产业，未来市场空间大，正在吸引一些国内外企业进入真空绝热板生产行业。此外，不排除未来随着技术进步和发展，纳米孔绝热材料、辐射绝热材料等其他新型绝热材料突破在冰箱冷柜等领域的应用。因此，若未来有新的竞争对手突破行业技术、资金等壁垒，进入真空绝热板行业，或者出现适用于冰箱冷柜等领域的其他新型绝热材料，将导致行业竞争加剧。如果公司不能继续保持在技术研发、产品性能等方面的优势并开发储备行业先进技术，或者不能及时扩充产能满足日益增长的客户需求，则未来可能面临因市场竞争加剧或产品替代使公司丧失部分核心客户的风险，对公司的经营业绩造成不利影响。

3、主要原材料和能源的供应及价格波动风险

公司主要原材料包括无碱短切纤维、原纱、高碱棉、EVOH 膜、尼龙膜、聚乙烯膜等，主要能源动力为天然气等，主要原材料和能源动力系公司主营业务成本的主要组成部分，其供应稳定性及价格对公司的业务经营和盈利能力影响较大。上述主要原材料和能源的供应及价格主要受行业竞争状况、国际贸易往来、供需变化、运输条件等因素影响。若未来以上因素发生不利变化，使主要原材料和能源出现供应短缺或价格大幅上升的情形，而公司未能及时有效地应对，将对公司的生产经营和盈利能力产生不利影响。

4、经营业绩波动风险

虽然报告期间部分原材料及能源价格虽有回调，下游需求回升，但若上述影响因素向不利面发展且公司不能及时有效应对，或者未来受国际、国内经济环境和各种因素的综合影响，下游行业或主要客户发展低迷或发生重大变化，公司的销售收入将可能面临较大幅度波动的情况，同时公司业绩还将面临原材料成本、人力成本、能源成本、持续的研发投入等各方面因素影响，从而使得公司面临经营业绩下滑的风险。

5、公司纳米高阻隔膜无法顺利量产的风险

公司自主研发的纳米高阻隔膜或有助于降低阻隔膜原材料成本或提高阻隔性能，目前还处于研发优化阶段，初步测试样品具有较好的耐高温高湿性能，未来能否通过客户使用许可以及能否最终实现顺利量产存在一定不确定性，存在无法顺利通过客户许可或者无法顺利量产的风险。

6、真空玻璃产业化实施和市场开拓不如预期的风险

公司真空玻璃项目在材料、工艺、设备研发方面已实现一定进展，但真空玻璃制作工序复杂，工艺难度大，生产成本低，若项目实施过程中因生产工艺、量产能力、产品应用等环节存在技术

不成熟、产品品质不稳定、成本控制不力或真空玻璃产品不符合市场需求、量产进度未达预期，可能导致公司产业化建设进程放缓。

公司作为真空玻璃赛道的新参与者，若无法形成自身竞争优势，可能面临市场开发不足而导致市场份额低于预期的风险。且公司真空玻璃尚未取得客户正式认证及形成产品批量化生产和销售，因此存在认证不能通过或认证周期长难以达成预期销售目标，以致项目效益不达预期的风险。

六、报告期内主要经营情况

详见本节“一、经营情况讨论与分析”。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	353,859,400.71	305,426,017.86	15.86
营业成本	240,416,199.37	231,954,483.49	3.65
销售费用	21,509,886.67	17,250,429.38	24.69
管理费用	21,246,452.01	17,367,697.35	22.33
财务费用	-7,545,378.39	-7,173,903.31	不适用
研发费用	17,415,228.87	16,326,071.22	6.67
经营活动产生的现金流量净额	40,583,145.80	-32,859,388.54	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-52,911,238.19	25,461,753.86	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	32,894,411.36	-26,056,575.38	不适用

营业收入变动原因说明:主要系报告期内国内外真空绝热板订单需求增加所致。

营业成本变动原因说明:主要系报告期订单增加，原辅材料等采购量增加所致。

销售费用变动原因说明:主要系报告期销售人员薪酬、差旅招待及仓储服务等费用增加所致。

管理费用变动原因说明:主要系公司经营规模扩大，相应的管理人员薪酬、资产折旧及摊销、行政办公费、股份支付费用等增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系报告期人民币汇率波动产生的汇兑损失减少所致。

研发费用变动原因说明:主要系报告期研发人员数量增加，研发人员薪酬增加以及股份支付费用增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期公司营业收入增长，销售商品、提供劳务收到的现金及收到税费返还相应增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期结构性存款到期收回减少，全资子公司维爱吉与安徽赛特因建设厂房增加购建固定资产投入。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期全资子公司安徽赛特与维爱吉取得长期借款。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上年期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	217,003,769.92	17.60	191,769,646.00	16.45	13.16	
交易性金融资产	0.00	0.00	20,075,854.31	1.72	不适用	主要系公司购买的结构性存款到期转出
应收票据	14,464,962.93	1.17	54,928,606.57	4.71	-73.67	主要系部分家电客户票据结算变更为信用等级更高的银行承兑汇票，公司将应收的银行承兑汇票由应收票据调整为应收款项融资
应收款项	234,101,818.28	18.98	199,461,526.69	17.11	17.37	
应收款项融资	42,094,252.50	3.41	12,776,035.22	1.10	229.48	主要由于部分银行承兑汇票背书减少
预付款项	4,318,400.53	0.35	6,428,107.07	0.55	-32.82	主要系公司部分原料采购结算由预付款模式调整为按月结算
其他应收款	11,064,225.34	0.90	6,769,900.88	0.58	63.43	主要系公司出口业务收入增长，同期出口退税款增加
存货	99,319,576.29	8.05	99,975,867.23	8.58	-0.66	
其他流动资产	25,305,153.24	2.05	32,911,211.36	2.82	-23.11	
固定资产	394,382,784.22	31.98	378,757,861.50	32.50	4.13	
在建工程	54,107,309.32	4.39	45,287,839.67	3.89	19.47	
其他非流动资产	36,862,554.97	2.99	14,372,346.66	1.23	156.48	主要系全资子公司新增工程预付款所致
交易性金融负债	3,398,379.44	0.28	283,642.00	0.02	1,098.12	主要系本期末远期结售汇公允价值变动所致
应付票据	46,684,756.55	3.79	43,834,560.22	3.76	6.50	
应付账款	86,706,543.07	7.03	78,471,719.41	6.73	10.49	

合同负债	1,021,770.43	0.08	5,118,935.86	0.44	-80.04	主要系公司预收款于报告期内确认为收入所致
应付职工薪酬	10,666,186.60	0.86	14,501,780.69	1.24	-26.45	
应交税费	7,122,999.92	0.58	10,795,547.93	0.93	-34.02	主要系应交增值税减少所致
其他应付款	9,568,248.27	0.78	8,703,258.92	0.75	9.94	
一年内到期的非流动负债	8,087,358.67	0.66	10,018,791.67	0.86	-19.28	
其他流动负债	3,405,653.42	0.28	16,276,748.89	1.40	-79.08	主要系本期已背书未终止确认的应收票据减少所致
长期借款	65,220,000.00	5.29	10,000,000.00	0.86	552.20	主要系全资子公司安徽赛特和维爱吉新增项目长期贷款 5,522 万元所致
递延所得税负债	0.00	0.00	11,378.15	0.00	不适用	

其他说明

无

2. 境外资产情况

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,598,203.38	银行承兑汇票及远期结售汇保证金
应收票据	7,256,037.31	开具银行承兑汇票质押
应收票据	3,346,098.53	期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据不能终止确认的部分
应收款项融资	28,029,968.08	开具银行承兑汇票质押
固定资产	88,007,739.79	抵押借款未解
无形资产	43,730,924.29	抵押借款未解
合计	179,968,971.38	

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	20,075,854.31	72,273.38				20,148,127.69		0.00
应收款项融资	12,776,035.22						29,318,217.28	42,094,252.50
合计	32,851,889.53	72,273.38				20,148,127.69	29,318,217.28	42,094,252.50

证券投资情况

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、公司名称：福建赛特冷链科技有限公司

企业类型：有限责任公司

股东构成：赛特新材持股 100%

注册地址：福建省龙岩市连城工业园区 5 幢

法定代表人：邱珏

注册资本：1,200 万元

成立日期：2010 年 11 月 19 日

营业期限：2010 年 11 月 19 日至长期

经营范围：保温箱的研发、生产、销售与租赁。

赛特冷链主要生产真空绝热板及保温箱。截至 2023 年 6 月 30 日，赛特冷链总资产为 4,679.07 万元，净资产为 3,919.98 万元；报告期内，实现营业收入为 2,608.58 万元，营业利润 120.83 万元，净利润 67.78 万元。

2、公司名称：福建菲尔姆科技有限公司

企业类型：有限责任公司

股东构成：赛特新材持股 100%

注册地址：福建省龙岩市连城工业园区 5 幢

法定代表人：汪坤明

注册资本：1,000 万元

成立日期：2018 年 4 月 20 日

营业期限：2018 年 4 月 20 日至长期

经营范围：高阻隔软包材料、铝塑膜研发、推广、制造与销售等。

菲尔姆主要从事高阻隔膜的生产与研发，并为公司提供生产所需的阻隔袋。截至 2023 年 06 月 30 日，菲尔姆总资产为 9,785.21 万元，净资产为 1,290.64 万元；报告期内，实现营业收入为 5,949.37 万元，营业利润 814.23 万元，净利润 663.35 万元。

3、维爱吉（厦门）科技有限责任公司

企业类型：有限责任公司

股东构成：赛特新材持股 100%

注册地址：厦门市集美区灌口镇杜行东路 1 号

法定代表人：汪坤明

注册资本：6,000 万元

成立日期：2020 年 6 月 22 日

营业期限：2020 年 6 月 22 日至长期

经营范围：新材料技术推广服务；节能技术推广服务；其他技术推广服务；技术玻璃制品制造；日用玻璃制品制造；金属结构制造；金属门窗制造；建筑、家具用金属配件制造等。

截至 2023 年 6 月 30 日，维爱吉总资产为 8,184.54 万元，净资产为 5,102.07 万元；报告期内，实现营业收入为 0.00 万元，营业利润-329.44 万元，净利润-249.90 万元。

4、福建赛特新型建材科技有限公司

企业类型：有限责任公司

股东构成：赛特新材持股 100%

注册地址：福建省龙岩市连城县莲峰镇姚坪村工业二路 5 号

法定代表人：严浪基

注册资本：1,000 万元

成立日期：2020 年 5 月 19 日

营业期限：2020 年 5 月 19 日至 2050 年 5 月 18 日

经营范围：新型建筑材料制造、销售；保温材料销售；隔热和隔音材料制造、销售等。

截至 2023 年 6 月 30 日，赛特建材总资产为 890.50 万元，净资产为 882.89 万元；报告期内，实现营业收入为 6.20 万元，营业利润-7.42 万元，净利润-7.05 万元。

5、安徽赛特新材有限公司

企业类型：有限责任公司

股东构成：赛特新材持股 100%

注册地址：安徽省合肥市肥西县花岗镇产城融合示范区独秀园路与将军岭路交叉口西北角

法定代表人：汪坤明

注册资本：10,000 万元

成立日期：2021 年 8 月 12 日

营业期限：2021 年 8 月 12 日至长期

经营范围：隔热和隔音材料制造；技术玻璃制品制造；玻璃纤维及制品制造等。

安徽赛特主要为建设赛特真空产业制造基地项目实施主体。截至 2023 年 6 月 30 日，安徽赛特总资产为 7,905.36 万元，净资产为 4,837.10 万元；报告期内，实现营业收入为 0.00 万元，营业利润-74.85 万元，净利润-121.74 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

七、其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 1 月 13 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2023 年 1 月 14 日	详见公司第 2023-003 号公告
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 5 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2023 年 5 月 6 日	详见公司第 2023-035 号公告

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

公司核心技术人员的认定情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2023 年 2 月 10 日，第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第二十二次会议审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划授予价格的议案》，同意根据公司《2022 年限制性股票激励计划（草案）》的有关规定，对 2022 年限制性股票激励计划首次授予及预留部分限制性股票的授予价格进行调整。	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司于 2023 年 2 月 10 日召开的第四届董事会第二十六次会议和第四届监事	上海证券交易所

会第二十二次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，确定 2023 年 2 月 10 日为预留授予日，以 16.05 元/股的授予价格向 25 名激励对象授予 27.50 万股限制性股票。	网站 www.sse.com.cn
2023 年 4 月 14 日召开的第四届董事会第二十七次会议和第四届监事会第二十三次会议，审议通过《关于作废处理部分限制性股票的议案》，因激励对外离职，作废首次授予部分 2 名激励对象获授但尚归属的限制性股票 1.5 万股；因第一个归属期业绩未达标，作废首次授予的第一个归属期计划归属的限制性股票 26.2 万股。	上海证券交易所 网站 www.sse.com.cn

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	27.27

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司严格按照国家相关法律法规要求，认真做好环境保护工作，报告期内不存在因环境问题受到环保主管部门的行政处罚的情形。

(1) 排污信息

根据《龙岩市环保局关于福建赛特新材股份有限公司主要污染物排污权核定的审查意见》（龙环排污权【2015】20号）初始排污权为：二氧化硫7.56吨/年，氮氧化物4.03吨/年。

公司生活配套区的生活废水通过化粪池处理达到《污水综合排放标准》（GB8978—96）三级排放标准后排入市政污水管网。公司生产废水经沉淀后循环使用。

（2）防治污染设施的建设和运行情况。

报告期内，公司环保设施维护和运行状况良好；子公司福建赛特冷链科技有限公司、福建菲尔姆科技有限公司环保设施维护和运行状况良好。

（3）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

报告期内无新增环境影响评价及其他环境保护行政许可事项。

（4）突发环境事件应急预案。

报告期内，公司的《福建赛特新材股份有限公司突发环境事件应急预案》（备案编号：350825-2018-005-L）修订版现行有效，公司及子公司未发生突发环境事件。

（5）环境自行监测方案。

公司严格执行环境监测计划，委托第三方环境监测机构每季度对公司废气、噪声等指标进行环境监测并出具环境监测报告，公司及时将报告上报福建省污染源企业自行监测系统。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

（三）报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

（四）有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

报告期内公司在日常生产管理中持续加大 EHS 工作力度，以环境保护、安全生产保障企业发展，建立健全涉及各业务单元的 EHS 制度体系，结合公司实际情况，制定并及时更新《质量/环境/职业健康管理手册》、《环境因素识别与评价控制程序》、《相关方环境影响管理程序》、《环境监测和测量控制程序》、《事件报告、调查与处理管理程序》、《危险源鉴定与风险评估控制程序》、《EHS 变更管理程序》和《EHS 采购管理程序》等。公司及主要子公司赛特冷链产品及生产过程均已获质量管理体系认证、环境管理体系认定和职业健康安全管理体系认证。

（五）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	1,356.58
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	报告期使用光伏发电用电量 237.87 万度。

具体说明

适用 不适用

报告期内公司使用屋顶光伏发电替代传统能源用电量 237.87 万度，从而减少二氧化碳排放当量 1,356.58 吨。

公司及下属子公司、分公司推广使用 OA 办公系统，采购、生产物流管理、销售订单管理、财务管理采用 ERP 系统，使用信息化技术实现远程视频培训、网络会议等，并成功导入了 U9C 系统等，通过最大限度运用信息化技术实现办公无纸化、移动化和网络化，既提升了业务流程及工作沟通效率，又节省人力和差旅消耗，节约能源资源。作为福建省循环经济示范企业、也是福建省工业和信息化厅认定的绿色工厂，公司按照能源低碳化、生产洁净化等原则，通过建设厂区道路太阳能灯照明；铺设生产房屋顶太阳能发电设施，使用电动叉车等措施，推动绿色工厂建设。公司推行内部办公使用二次用纸，废旧办公用品和闲置物资有效回收利用，对有毒有害物资如危废回收并定期按规处置。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	汪坤明	注一	2020.2.11-2023.2.10	是	是	不适用	不适用
	股份限售	汪美兰	注二	2020.2.11-2023.2.10	是	是	不适用	不适用
	股份限售	汪洋	注三	2020.2.11-2023.2.10	是	是	不适用	不适用
	股份限售	汪坤明、汪美兰、汪洋	注四	锁定期届满后两年内	是	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东及实际控制人汪坤明、全体董事（不含独立董事）、高级管理人员	注五	2020.2.11-2023.2.10	是	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东及实际控制人汪坤明	注六	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	公司、董事、高级管理人员、控股股东及实际控制人汪坤明	注七	募集资金投资项目实现效益前	是	是	不适用	不适用
	分红	公司	注八	2020.2.11-2023.2.10	是	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东及实际控制人汪坤明、董事、监事、高级管理人员	注九	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东及实际控制人汪坤明、董事、监事、高级管理人员	注十	长期	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	控股股东、实际控制人汪坤明及与其有关联关系的股东、高级管理人员汪美兰、汪洋、邱珏	注十一	长期	否	是	不适用	不适用
	解决关联	公司持股 5%以上的股东汪坤明、汪美兰及其	注十二	长期	否	是	不适用	不适用

	交易	关联股东汪洋、公司其他董事、监事、高级管理人员						
	其他	控股股东及实际控制人汪坤明	注十三	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人汪坤明	注十四	长期	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人汪坤明	注十五	2022. 5. 7-长期	否	是	不适用	不适用
	其他	公司董事、高级管理人员	注十六	2022. 5. 7-长期	否	是	不适用	不适用
	其他	公司持股 5%以上的股东汪坤明、汪美兰及其他董事、监事、高级管理人员	注十七	2022. 5. 7-长期	否	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	公司	注十八	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象	注十九	长期	否	是	不适用	不适用

注一：控股股东及实际控制人汪坤明承诺：

1、自公司股票在上海证券交易所科创板上市之日起 36 个月内，本人不转让或委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。

2、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）的收盘价低于发行价，本人本次公开发行前持有公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。

3、本人在前述限售期满后减持本人在本次公开发行前持有的股份的，应当明确并披露公司的控制权安排，保证公司持续稳定经营。

4、前述锁定期满后，本人在公司担任董事、高级管理人员期间，每年转让直接或间接持有的公司股份数量不超过本人持有的公司股份总数的 25%；同时，作为公司的核心技术人员，在所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，本人每年转让的首发前股份将遵守《上市规则》的规定，不超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%（减持比例可以累积使用）。若本人不再担任公司董事、高级管理人员或核心技术人员，则自不再担任上述职位之日起半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。如本人在任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内本人亦遵守本条承诺。

5、公司存在《上市规则》规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人承诺不减持公司股份。

6、本人减持公司股票时，应依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定执行。

本人将忠实履行承诺，如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持股票的，本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，且违规减持公司股票所得（以下简称“违规减持所得”）归公司所有。如本人未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。

注二：与公司控股股东、实际控制人汪坤明有关联关系的、持股比例 5%以上的股东汪美兰承诺：

1、自公司股票在上海证券交易所科创板上市之日起 36 个月内，本人不转让或委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。

2、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）的收盘价低于发行价，本人本次公开发行前持有公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。

3、前述锁定期满后，本人在公司担任董事、高级管理人员期间，每年转让的公司股份数量不超过本人持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。如本人在任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内本人亦遵守本条承诺。

4、公司存在《上市规则》规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人承诺不减持公司股份。

5、本人减持公司股票时，应依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定执行。

本人将忠实履行承诺，如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持股票的，本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，且违规减持公司股票所得（以下简称“违规减持所得”）归公司所有。如本人未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。

注三：与公司控股股东、实际控制人汪坤明有关联关系的公司其他股东汪洋承诺：

1、自公司股票在上海证券交易所科创板上市之日起 36 个月内，本人不转让或委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。

2、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）的收盘价低于发行价，本人本次公开发行前持有公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。

3、公司存在《上市规则》规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人承诺不减持公司股份。

4、本人减持公司股票时，应依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定执行。

本人将忠实履行承诺，如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持股票的，本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，且违规减持公司股票所得（以下简称“违规减持所得”）归公司所有。如本人未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。

注四：公司控股股东、实际控制人汪坤明及与其有关联关系的股东汪美兰、汪洋分别承诺：

1、本人拟长期持有公司股票。在所持公司股票的锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、上交所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划。

2、本人在持有公司股票锁定期届满后两年内拟减持公司股票的，减持价格不低于公司本次公开发行股票的发行价，并通过公司在减持前三个交易日予以公告，并在相关信息披露文件中披露本人减持原因、拟减持数量、未来持股意向、减持行为对公司治理结构、股权结构及持续经营的影响。若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。

3、本人减持公司股份的方式应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。

若本人违反上述减持意向承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向其余股东及社会公众投资者道歉，因未履行承诺事项而获得收益的，所得的收益归公司所有。相关收益全部缴付至公司前，停止领取薪酬和津贴（若有）。公司进行现金分红的，可直接从本人应得的现金分红中扣除尚未缴付的收益金额。

注五：稳定股价的措施和承诺

1、公司关于稳定股价的承诺：本公司上市（以本公司股票在上海证券交易所挂牌交易之日为准）后三年内，若本公司股价持续 20 个交易日收盘价低于每股净资产，本公司将严格依照《福建赛特新材股份有限公司上市后三年内稳定公司股价的预案》中规定的相关程序通过回购公司股票等方式启动稳定股价措施。

2、控股股东及实际控制人、全体董事（不含独立董事）、高级管理人员关于稳定股价的承诺：公司上市（以公司股票在上海证券交易所挂牌交易之日为准）后三年内，若公司股价持续 20 个交易日收盘价低于每股净资产，本人将严格依照《福建赛特新材股份有限公司上市后三年内稳定公司股价的预案》中规定的相关程序通过增持公司股票等方式启动稳定股价措施。

注六：对欺诈发行上市的股份购回承诺

1、公司关于欺诈发行上市的股份购回承诺

（1）保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

（2）如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。

2、公司实际控制人及控股股东汪坤明关于欺诈发行股份购回事项承诺如下：

（1）保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

（2）如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，控股股东、实际控制人将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。

注七：填补被摊薄即期回报的措施及承诺

首次公开发行股票并在科创板上市后，公司净资产规模将大幅增加，总股本亦相应增加，由于募集资金投资项目从投入到实现效益需要一定的时间，因此，短期内公司的每股收益和净资产收益率可能出现下降。鉴于该情况，公司已就因公开发行股票可能引起的即期利润摊薄制定了相应的应对措施，并将严格执行。

1、公司拟采取的填补被摊薄即期回报的具体措施及承诺

- (1) 提升公司整体实力，扩大公司业务规模；
- (2) 完善内部控制，提升管理水平；
- (3) 加快推进募投项目建设，加强募投项目监管，保证募集资金合理合法使用；
- (4) 持续研发创新，提高公司竞争能力和盈利能力；
- (5) 完善利润分配政策，强化投资者回报。

公司承诺将保证或尽最大的努力促使上述措施有效实施，降低本次发行对即期回报的影响，保护公司股东权益。如未能实施上述措施且无正当、合理的理由，公司及相关责任人将公开说明原因并向投资者致歉。

2、为确保公司填补被摊薄即期回报的措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员作出承诺如下：

- (1) 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。
- (2) 本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。
- (3) 本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。
- (4) 本人承诺由董事会或董事会薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
- (5) 公司未来如有制订股权激励计划的，保证公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

公司董事、高级管理人员保证上述承诺是其真实意思表示，公司董事、高级管理人员自愿接受证券监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，相关责任主体将依法承担相应责任。

3、公司控股股东、实际控制人汪坤明也作出相应承诺：首次公开发行并在科创板上市后，公司净资产规模将大幅增加，总股本亦相应增加，由于募集资金投资项目从投入到实现效益需要一定的时间，因此，短期内公司的每股收益和净资产收益率可能出现下降。针对此情况，本人承诺将督促公司采取措施填补被摊薄即期回报。若公司董事会决议采取措施填补被摊薄即期回报的，本人承诺就该等表决事项在股东大会中以本人控制的股份投赞成票。本人自愿接受监管机构、社会公众等的监督，若违反上述承诺将依法承担相应责任。

注八：利润分配政策的承诺

根据国务院发布国办发〔2013〕110号《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》及证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等规范性文件的相关要求，公司重视对投资者的合理投资回报，制定了本次发行上市后适用的《公司章程》及《福建赛特新材股份有限公司股东未来三年分红回报规划》，完善了公司利润分配制度，对利润分配政策尤其是现金分红政策进行了具体安排。公司承诺将严格按照上述制度进行利润分配，切实保障投资者权益。

注九：依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺

1、公司承诺：

(1) 公司向上交所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

(2) 若公司向上交所提交的首次公开发行 A 股股票并在科创板上市招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，且该等情形对判断公司是否符合法律、法规规定的发行条件构成重大且实质影响的，则公司将在该等违法事实被证券监管部门作出认定或处罚决定后，依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格为发行价格加上同期银行存款利息（若发行人股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括公司首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。

(3) 若经证券监管机构或其他有权机关认定，公司首次公开发行 A 股股票并在科创板上市招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将严格遵守《证券法》等法律法规的规定，按照证券监管机构或其他有权机关认定或者裁定，依法赔偿投资者损失。

2、控股股东及实际控制人汪坤明承诺：

(1) 公司向上交所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

(2) 若公司向上交所提交的首次公开发行 A 股股票并在科创板上市招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，且该等情形对判断公司是否符合法律、法规规定的发行条件构成重大且实质影响的，本人将购回已转让的原限售股份。同时督促公司履行股份回购事宜的决策程序，并在公司召开股东大会对回购股份做出决议时，本人将就該等回购事宜在股东大会上投赞成票。

(3) 若经证券监管机构或其他有权机关认定，公司首次公开发行 A 股股票并在科创板上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者因此而实际发生的直接损失为限，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。

3、董事、监事、高级管理人员承诺：

(1) 公司向上交所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

(2) 若公司向上交所提交的首次公开发行 A 股股票并在科创板上市招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，且该等情形对判断公司是否符合法律、法规规定的发行条件构成重大且实质影响的，本人将购回已转让的原限售股份。同时督促公司履行股份回购事宜的决策程序。

(3) 若经证券监管机构或其他有权机关认定，公司首次公开发行 A 股股票并在科创板上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者因此而实际发生的直接损失为限，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。

注十：未能履行承诺的约束措施

(1) 公司保证将严格履行招股说明书披露的承诺事项，并承诺遵守下列约束措施：

- ①如公司未履行相关承诺事项，公司应当及时、充分披露未履行承诺的具体情况、原因及解决措施并向股东和社会公众投资者道歉；
- ②公司将在有关监管机关要求的期限内予以纠正或及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺；
- ③因公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法向投资者承担赔偿责任；
- ④对未履行其已作出承诺、或因该等人士的自身原因导致公司未履行已作出承诺的公司股东、董事、监事、高级管理人员，公司将立即停止对其进行现金分红，并停发其应在公司领取的薪酬、津贴，直至该等人士履行相关承诺。

(2) 公司控股股东、实际控制人汪坤明先生保证将严格履行招股说明书披露的本人作出的承诺事项，并承诺遵守下列约束措施：

- ①如本人未履行相关承诺事项，本人应当及时、充分披露未履行承诺的具体情况、原因及解决措施并向公司的股东和社会公众投资者道歉；
- ②本人将在有关监管机关要求的期限内予以纠正或及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺；
- ③如因本人未履行相关承诺事项，致使公司或者其投资者遭受损失的，本人将向公司或者其投资者依法承担赔偿责任；
- ④如本人未承担前述赔偿责任，公司有权立即停发本人应从公司领取的薪酬、津贴，同时，本人持有的公司股份不得转让，直至本人履行相关承诺，并有权扣减本人应获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任，如当年度现金分配已经完成，则从下一年度的现金分红中扣减；
- ⑤如本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益全部归公司所有。

(3) 公司董事、监事、高级管理人员保证将严格履行招股说明书披露的本人作出的承诺事项，并承诺遵守下列约束措施：

- ①如本人未履行相关承诺事项，本人应当及时、充分披露未履行承诺的具体情况、原因及解决措施并向公司的股东和社会公众投资者道歉；
- ②本人将在有关监管机关要求的期限内予以纠正或及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺；
- ③如因本人未履行相关承诺事项，致使公司或者其投资者遭受损失的，本人将向公司或者其投资者依法承担赔偿责任；
- ④如本人未承担前述赔偿责任，公司有权立即停发本人应从公司领取的薪酬、津贴，同时，本人持有的公司股份（若有）不得转让，直至本人履行相关承诺，并有权扣减本人应获分配的现金分红（若有）用于承担前述赔偿责任，如当年度现金分配已经完成，则从下一年度的现金分红中扣减；

① 如本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益全部归公司所有。

注十一：避免同业竞争的承诺函

公司控股股东、实际控制人汪坤明及与其有关联关系的股东、高级管理人员汪美兰、汪洋、邱珏分别承诺如下：

(1) 本人并确保本人控制（包括直接控制和间接控制，下文中“控制”均指“直接控制和间接控制”）的其它企业不从事与赛特新材及其控股子公司生产经营有相同或类似业务的投资，今后不新设或收购从事与赛特新材及其控股子公司有相同或类似业务的公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与赛特新材及其控股子公司业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对赛特新材及其控股子公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争；

(2) 无论是由本人或本人控制的其他企业研究开发的、或从国外引进、或与他人合作开发的与赛特新材及其控股子公司生产、经营有关的新技术、新产品，赛特新材及其控股子公司均有优先受让、生产的权利；

(3) 本人或本人控制的其他企业如拟出售与赛特新材及其控股子公司生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，赛特新材及其控股子公司均有优先购买的权利；本人承诺自身、并保证本人控制的其他企业在出售或转让有关资产、业务或权益时给予赛特新材及其控股子公司的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件；

(4) 如赛特新材及其控股子公司进一步拓展其产品和业务范围，本人承诺不控制与赛特新材及其控股子公司拓展后的产品或业务相竞争的其他企业；若出现可能与赛特新材及其控股子公司拓展后的产品或业务产生竞争的情形，本人按包括但不限于以下方式退出与赛特新材及其控股子公司的竞争：①确保本人控制的其他企业停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；②确保本人控制的其他企业停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；③确保本人控制的其他企业将相竞争的资产、业务或权益以合法方式置入赛特新材及其控股子公司；④确保本人控制的其他企业将相竞争的业务转让给无关联的第三方；⑤采取其他对维护赛特新材及其控股子公司权益有利的行动以消除同业竞争；

(5) 本人确认，尽力促使配偶、父母及配偶之父母、子女及子女之配偶、子女配偶之父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶之兄弟姐妹遵守上述承诺；

(6) 本人愿意承担因违反上述承诺而给赛特新材及其控股子公司造成的全部经济损失。且赛特新材有权扣留现金分红或薪酬津贴，直至本人履行上述相关义务之日止。

注十二：规范关联交易的承诺函

公司持股 5%以上的股东汪坤明、汪美兰及其关联股东汪洋、公司其他董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺如下：

(1) 本人及本人控制的其他企业将尽量减少、避免与发行人之间发生关联交易。对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由发行人与独立第三方进行。本人及本人控制的其他企业不以向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款项、代偿债务等方式侵占公司资金；

(2) 对于本人及本人控制的其他企业与发行人及其控股子公司之间不可避免的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行；

(3) 本人及本人控制的其他企业与发行人所发生的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确约定，并严格遵守《公司法》、《证券法》、《福建赛特新材股份有限公司章程》和《关联交易管理制度》等有关法律、法规以及公司规章制度的规定，规范关联交易行为，履行各项批准程序并按有关规定履行信息披露义务；

(4) 本人及本人控制的其他企业不通过关联交易损害发行人以及发行人其他股东的合法权益，如因关联交易损害发行人以及发行人其他股东的合法权益的，本人自愿承担由此造成的一切损失；

(5) 如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，本人将向公司赔偿一切直接和间接损失。且发行人有权扣留现金分红或薪酬津贴，直至本人履行上述相关义务之日止。

注十三：关于社保公积金缴纳的承诺函

公司控股股东及实际控制人汪坤明已出具《关于社会保险和住房公积金缴纳相关事宜的承诺函》：如果公司及其子公司因在公司首次公开发行股票并上市之前未按中国有关法律、法规、规章的规定为员工缴纳社会保险费（包括基本养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险，下同）和住房公积金，而被有关政府主管部门、监管机构要求补缴社会保险费和住房公积金或者被处罚的，本人承诺对公司及其子公司因补缴社会保险费和住房公积金或者受到处罚而产生的经济损失或支出的费用予以全额补偿，以保证公司及其子公司不会遭受损失。

注十四：关于租赁第三方房屋相关事项的承诺函

控股股东、实际控制人汪坤明承诺：如因公司及/或其分公司承租的第三方房屋未办理租赁备案而使公司及/或其分公司遭受损失，或公司及/或其分公司因承租使用第三方房屋而受到相关主管部门行政处罚的，本人承诺承担公司及/或其分公司因此遭受的相关损失或处罚金额。

注十五：关于公司控股股东、实际控制人汪坤明承诺

公司控股股东、实际控制人汪坤明承诺如下：

- （1）本人承诺依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使权利，不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占公司利益。
- （2）本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。
- （3）自本承诺出具日至公司本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证券监督管理委员会、上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本承诺函相关内容不能满足中国证券监督管理委员会、上海证券交易所该等规定时，本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的最新规定出具补充承诺。”
- （4）本人作为填补措施相关责任主体之一，如违反上述承诺或拒不履行上述承诺的，本人同意中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。

注十六：公司董事、高级管理人员汪坤明、汪美兰、杨家应、常小安、刘微芳、邵聪慧、涂连东、严浪基、邱珏、张必辉、谢振刚、刘祝平承诺

为确保公司填补回报措施能够得到切实履行，公司全体董事、高级管理人员作如下承诺：

- （1）本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。
- （2）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。
- （3）本人承诺对本人与公司相关的职务消费行为进行约束。
- （4）本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。
- （5）本人承诺在本人自身职责和合法权限范围内，全力促使由公司董事会或董事会提名、薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补措施的执行情况相挂钩。
- （6）若公司未来实施新的股权激励计划，本人承诺将在自身职责和权限范围内，促使公司拟公布的股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

(7) 本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的各项有关填补的回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

(8) 自本承诺出具日后至本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证券监督管理委员会、上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会、上海证券交易所该等规定时，本人承诺届时将按照证券监管部门的最新规定出具补充承诺。

(9) 本人作为填补措施相关责任主体之一，如违反上述承诺或拒不履行上述承诺的，本人同意中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。

注十七：公司持股 5%以上股东、董事、监事及高级管理人员针对认购公司 2022 年度向不特定对象发行可转换公司债券的承诺

根据《证券法》《可转换公司债券管理办法》等相关规定的要求，公司持股 5%以上股东、董事、监事及高级管理人员对本次可转债发行的相关事项说明及承诺如下：

(1) 持股 5%以上股东、董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员的承诺。

“①本人/本公司将根据按照《证券法》、《可转换公司债券管理办法》等相关规定及赛特新材本次可转换公司债券发行时的市场情况决定是否参与认购，并将严格履行相应信息披露义务。

②若赛特新材启动本次可转债发行之日与本人及配偶、父母、子女/本公司最后一次减持公司股票日期间隔不满六个月（含）的，本人及配偶、父母、子女/本公司将不参与赛特新材本次可转换公司债券的发行认购。

③若本人及配偶、父母、子女/本公司参与赛特新材本次可转债的发行认购，自本人及配偶、父母、子女/本公司完成本次可转债认购之日起六个月内，不以任何方式减持本人及配偶、父母、子女/本公司所持有的赛特新材股票或已发行的可转债。

④本人/本公司将严格遵守《证券法》关于买卖上市公司股票的相关规定，不通过任何方式（包括集中竞价交易、大宗交易或协议转让等方式）进行违反《证券法》第四十四条规定买卖公司股票或可转债的行为，不实施或变相实施短线交易等违法行为。

⑤若本人及配偶、父母、子女/本公司违反上述承诺减持公司股票、可转债的，本人及配偶、父母、子女/本公司因减持公司股票、可转债的所得收益全部归公司所有，并依法承担由此产生的法律责任。”

(2) 独立董事的承诺

“①本人及本人配偶、父母、子女不存在参与认购公司本次向不特定对象发行可转换公司债券的计划或安排，亦不会委托其他主体参与认购公司本次向不特定对象发行可转换公司债券。

②本人保证本人之配偶、父母、子女自愿作出上述承诺，并自愿接受本承诺函的约束，严格遵守短线交易的相关规定。

③若本人及本人配偶、父母、子女违反上述承诺，将依法承担由此产生的法律责任。

注十八：公司关于实施 2022 年限制性股票激励计划的承诺

公司承诺：不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

注十九：公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象的承诺

本公司所有激励对象承诺，公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或权益归属安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）												0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）												0.00
公司及其子公司对子公司的担保情况												
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	被担保方与上市公司的关系	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保
福建赛特新材股份有限公司	公司本部	安徽赛特新材有限公司	全资子公司	3,030.00	2023年3月22日	2023年3月22日	2031年3月21日	连带责任担保	否	否	0.00	否
福建赛特新材股份有限公司	公司本部	维爱吉（厦门）科技有限责任公司	全资子公司	2,492.00	2022年12月23日	2023年2月20日	2031年2月19日	连带责任担保	否	否	0.00	否
报告期内对子公司担保发生额合计											5,522.00	
报告期末对子公司担保余额合计（B）											5,522.00	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）												
担保总额（A+B）											5,522.00	
担保总额占公司净资产的比例（%）											5.73	
其中：												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											0.00	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）											0.00	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											0.00	
上述三项担保金额合计（C+D+E）											0.00	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明												
担保情况说明					1、上述针对全资子公司进行借款的担保事项已分别经过公司董事会、股东大会审议通过 2、公司为维爱吉提供担保的《保证合同》签署于2022年12月23日，首笔担保责任发生于2023年2月20日。							

(三) 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)
首次公开发行股票	2020年2月5日	482,400,000.00	427,393,930.40	427,393,930.40	427,393,930.40	380,018,198.74	88.92	15,496,178.99	3.63

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用日期	是否已结项	投入进度是否符合	投入进度未达计划	报告期内是否实现	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生	节余的金额及形成
------	------	----------	--------	----------	----------	--------------	-----------------	----------------------	--------------------------------	-------------	-------	----------	----------	----------	-----------------	-----------	----------

												计划的进度	的具体原因	效益		生重大变化	原因
年产350万平方米超低导热系数真空绝热板扩产项目	生产建设	不适用	首次公开发行股票	2020/2/5	否	249,393,200.00	249,393,200.00	211,099,902.62	84.65	2022-03	是	是	/	是	16,774,557.04	否	注1
研发中心建设项目	研发	不适用	首次公开发行股票	2020/2/5	否	53,997,500.00	53,997,500.00	47,318,296.12	87.63	2023-03	是	是	/	不适用	/	否	注1
补充流动资金	补流还贷	不适用	首次公开发行股票	2020/2/5	否	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00		是	是	/	不适用	/	否	
超募补充流动资金	补流还贷	不适用	首次公开发行股票	2020/2/5	是	24,003,230.40	24,003,230.40	21,600,000.00	89.99		否	是	/	不适用	/	否	
合计						427,393,930.40	427,393,930.40	380,018,198.74									

注 1：详见公司第 2023-046 号公告。

(三) 报告期内募投变更情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

经自查发现，公司于 2023 年 5 月部分时间段使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理，公司对上述业务进行了专项研讨，认为虽然七天通知存款属于存款类产品，但是考虑到该产品具有一定的理财属性，基于谨慎性考虑，公司一方面及时办理了该部分七天通知存款的赎回工作，另一方面将上述七天通知存款业务办理事项及时提交董事会、监事会审议，以作补充确认。2023 年 6 月 12 日，公司召开第四届董事会第二十九次会议和第四届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于补充确认使用部分暂时闲置募集资金办理七天通知存款业务的议案》，对公司于 2023 年 5 月部分时间段使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理办理七天通知存款业务的事项进行追认（具体内容请见公司 2023-045 号公告）。公司独立董事及保荐机构对此发表了明确同意的意见。2023 年 6 月 6 日，上述七天通知存款相关资金已经全部赎回并自动回到募集资金专项账户。截至 2023 年 6 月 30 日，公司无对闲置募集资金进行现金管理的情况。

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

2023 年 4 月 14 日，公召开第四届董事会第二十七次会议和第四届监事会第二十三次会议，审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将部分超募资金 720.00 万元用于永久性补充流动资金。

5、 其他

适用 不适用

2023 年 6 月 26 日，公司召开第四届董事会第三十次会议和第四届监事会第二十六次会议，审议通过《关于首次公开发行募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议

案》，同意公司首次公开发行募投项目“年产 350 万平方米超低导热系数真空绝热板扩产项目”、“研发中心建设项目”结项（具体内容及节余的原因请见公司第 2023-046 号公告）。

十三、 其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、 股本变动情况

（一） 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	4,330.00	54.13				-4,330.00	-4,330.00	0.00	0.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	4,330.00	54.13				-4,330.00	-4,330.00	0.00	0.00
其中：境内非国有法人持股	27.00	0.34				-27.00	-27.00	0.00	0.00
境内自然人持股	4,303.00	53.79				-4,303.00	-4,303.00	0.00	0.00
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	3,670.00	45.87			3,600.00	4,330.00	7,930.00	11,600.00	100.00
1、人民币普通股	3,670.00	45.87			3,600.00	4,330.00	7,930.00	11,600.00	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	8,000.00	100.00			3,600.00	0.00	3,600.00	11,600.00	100.00

2、股份变动情况说明

适用 不适用

1、2023 年 2 月 13 日，公司控股股东、实际控制人汪坤明先生及其一致行动人汪美兰女士、汪洋先生持有的公司首次公开发行限售股合计 4,303.00 万股限售期满上市流通。

2、2023 年 5 月 24 日，公司以资本公积转增股本，总股本由 8,000.00 万股增至 11,600.00 万股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

（二）限售股份变动情况

适用 不适用

单位：万股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
汪坤明	3,199.00	3,199.00	0.00	0.00	首发上市限售股	2023 年 2 月 13 日
汪美兰	871.00	871.00	0.00	0.00	首发上市限售股	2023 年 2 月 13 日
汪洋	260.00	260.00	0.00	0.00	首发上市限售股	2023 年 2 月 13 日
合计	4,330.00	4,330.00	0.00	0.00	/	/

二、股东情况

（一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数（户）	4,389
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数（户）	0

存托凭证持有人数量

适用 不适用

（二）截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

适用 不适用

报告期末，股东于飞通过普通证券账户持有公司股票 503,184 股，通过信用账户持有公司股票 588,000 股，合计持有公司股票 1,091,184 股。

单位:万股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	包含转融通借 出股份的限售 股份数量	质押、标记或冻结情况		股东 性质
						股份状态	数量	
汪坤明	1,427.40	4,599.40	39.65	0.00	0.00	无	0.00	境内自然人
汪美兰	83.09	954.09	8.22	0.00	0.00	无	0	境内自然人
汪洋	117.00	377.00	3.25	0.00	0.00	无	0.00	境内自然人
北京银行股份有限公司—广发盛 锦混合型证券投资基金	307.72	307.72	2.65	0.00	0.00	无	0.00	其他
兴业银行股份有限公司—广发稳 鑫保本混合型证券投资基金	160.97	296.78	2.56	0.00	0.00	无	0.00	其他
招商银行股份有限公司—鹏华弘 嘉灵活配置混合型证券投资基金	250.75	272.63	2.35	0.00	0.00	无	0.00	其他
翁小英	232.00	232.00	2.00	0.00	0.00	无	0.00	境内自然人
楚晟旻	65.05	209.60	1.81	0.00	0.00	冻结	209.60	境内自然人
深圳通和私募证券投资基金管理 有限公司—通和宏观对冲一期私 募投资基金	15.00	129.00	1.11	0.00	0.00	无	0.00	其他
于飞	22.30	109.12	0.94	0.00	0.00	无	0.00	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称				持有无限售条件流通股的 数量	股份种类及数量			
					种类	数量		
汪坤明				4,599.40	人民币普通股	4,599.40		

汪美兰	954.09	人民币普通股	954.09
汪洋	377.00	人民币普通股	377.00
北京银行股份有限公司—广发盛锦混合型证券投资基金	307.72	人民币普通股	307.72
兴业银行股份有限公司—广发稳鑫保本混合型证券投资基金	296.78	人民币普通股	296.78
招商银行股份有限公司—鹏华弘嘉灵活配置混合型证券投资基金	272.63	人民币普通股	272.63
翁小英	232.00	人民币普通股	232.00
楚晟旻	209.60	人民币普通股	209.60
深圳通和私募证券投资基金管理有限公司—通和宏观对冲一期私募投资基金	129.00	人民币普通股	129.00
于飞	109.12	人民币普通股	109.12
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东汪坤明与汪美兰系兄妹关系，汪坤明与汪洋系父子关系。汪坤明、汪美兰、汪洋系一致行动人。除上述情况之外，公司未知其它股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

□适用 √不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

□适用 √不适用

(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

□适用 √不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

□适用 √不适用

三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况**(一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况**

√适用 □不适用

单位:万股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
汪坤明	董事长	3,172.00	4,599.40	1,427.40	减持、资本公积转增股本
汪美兰	董事	871.00	954.09	83.09	减持、资本公积转增股本
杨家应	董事、副总经理	16.00	23.20	7.20	资本公积转增股本
严浪基	总经理	5.00	6.34	1.34	减持、资本公积转增股本
刘祝平	副总经理	53.63	65.58	11.95	增持、减持、资本公积转增股本
谢振刚	副总经理	10.00	14.50	4.50	资本公积转增股本
张必辉	董事会秘书、副总经理	18.00	26.10	8.10	资本公积转增股本
陈景明	核心技术人员	5.00	4.35	-0.65	减持、资本公积转增股本

其它情况说明

√适用 □不适用

公司董事会、监事会于 2023 年 7 月 14 日完成换届选举。换届后，严浪基先生任公司董事兼总经理；杨家应先生、刘祝平女士、谢振刚先生不再担任上述职务。

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况**1. 股票期权**

□适用 √不适用

2. 第一类限制性股票

□适用 √不适用

3. 第二类限制性股票

√适用 □不适用

单位:万股

姓名	职务	期初已获授予限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	可归属数量	已归属数量	期末已获授予限制性股票数量
汪坤明	董事长、核心技术人员	10.00	0	0	0	10.00
严浪基	总经理	10.00	0	0	0	10.00
邱珏	副总经理	8.00	0	0	0	8.00
杨家应	董事、副总经理	3.00	0	0	0	3.00
刘祝平	副总经理	3.00	0	0	0	3.00
张必辉	董秘、副总经理	3.00	0	0	0	3.00
谢振刚	副总经理、核心技术人员	3.00	0	0	0	3.00
陈景明	核心技术人员	3.00	0	0	0	3.00
余锡友	核心技术人员	2.00	0	0	0	2.00
肖远斌	财务总监	5.00	0	0	0	5.00
合计	/	50.00	0	0	0	50.00

(三) 其他说明

□适用 √不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

□适用 √不适用

六、特别表决权股份情况

□适用 √不适用

第八节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第九节 债券相关情况**一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

□适用 √不适用

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

相关说明：

2022 年 5 月，经公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过，公司拟向不特定对象发行可转换公司债券募集资金总额不超过 44,200.00 万元（含），在安徽省合肥市肥西县建设赛特真空产业制造基地（一期）。

2022 年 6 月，上海证券交易所出具上证科审（再融资）[2022]139 号文件，同意受理公司向不特定对象发行可转换公司债券的申请。

2022 年 9 月，上海证券交易所科创板上市委员会召开 2022 年第 77 次审议会议，审议通过公司向不特定对象发行可转换公司债券的申请。

2022 年 11 月，中国证监会出具证监许可[2022]2722 号文件，同意公司向不特定对象发行可转换公司债券的注册申请。

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：福建赛特新材股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	217,003,769.92	191,769,646.00
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	七、2	-	20,075,854.31
衍生金融资产		-	-
应收票据	七、4	14,464,962.93	54,928,606.57
应收账款	七、5	234,101,818.28	199,461,526.69
应收款项融资	七、6	42,094,252.50	12,776,035.22
预付款项	七、7	4,318,400.53	6,428,107.07
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	七、8	11,064,225.34	6,769,900.88
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	七、9	99,319,576.29	99,975,867.23
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	七、13	25,305,153.24	32,911,211.36
流动资产合计		647,672,159.03	625,096,755.33
非流动资产：			
发放贷款和垫款		-	-
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-

长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	七、21	394,382,784.22	378,757,861.50
在建工程	七、22	54,107,309.32	45,287,839.67
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产	七、25	-	-
无形资产	七、26	68,654,520.75	69,461,335.59
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	七、29	18,202,215.81	20,207,049.25
递延所得税资产	七、30	13,327,091.00	12,271,244.02
其他非流动资产	七、31	36,862,554.97	14,372,346.66
非流动资产合计		585,536,476.07	540,357,676.69
资产总计		1,233,208,635.10	1,165,454,432.02
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债	七、33	3,398,379.44	283,642.00
衍生金融负债		-	-
应付票据	七、35	46,684,756.55	43,834,560.22
应付账款	七、36	86,706,543.07	78,471,719.41
预收款项	七、37	-	-
合同负债	七、38	1,021,770.43	5,118,935.86
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	七、39	10,666,186.60	14,501,780.69
应交税费	七、40	7,122,999.92	10,795,547.93
其他应付款	七、41	9,568,248.27	8,703,258.92
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-

持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	七、43	8,087,358.67	10,018,791.67
其他流动负债	七、44	3,405,653.42	16,276,748.89
流动负债合计		176,661,896.37	188,004,985.59
非流动负债：			
保险合同准备金		-	-
长期借款	七、45	65,220,000.00	10,000,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债	七、47	-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	七、51	27,401,295.31	28,130,056.09
递延所得税负债	七、30	-	11,378.15
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		92,621,295.31	38,141,434.24
负债合计		269,283,191.68	226,146,419.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	116,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	七、55	424,611,446.89	457,523,038.71
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	七、59	40,000,000.00	40,000,000.00
一般风险准备		-	-
未分配利润	七、60	383,313,996.53	361,784,973.48
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		963,925,443.42	939,308,012.19
少数股东权益		-	-
所有者权益（或股东权益）合计		963,925,443.42	939,308,012.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,233,208,635.10	1,165,454,432.02

公司负责人：汪坤明

主管会计工作负责人：严浪基

会计机构负责人：肖远斌

母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位:福建赛特新材股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		197,980,001.41	176,492,713.79
交易性金融资产		-	20,075,854.31
衍生金融资产		-	-
应收票据		14,264,962.93	54,928,606.57
应收账款	十七、1	279,997,823.58	260,961,722.46
应收款项融资		41,538,042.50	12,208,565.22
预付款项		3,924,857.59	5,428,060.97
其他应收款	十七、2	31,986,601.48	22,208,413.46
其中: 应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		61,401,565.25	56,142,448.86
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		19,150,643.57	26,374,756.14
流动资产合计		650,244,498.31	634,821,141.78
非流动资产:			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十七、3	137,414,013.13	107,113,240.75
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		374,292,232.28	358,396,753.37
在建工程		12,062,349.23	36,924,838.79
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		23,310,170.77	23,644,910.71
开发支出		-	-
商誉		-	-

长期待摊费用		17,985,972.34	19,852,835.34
递延所得税资产		8,284,060.36	6,705,673.56
其他非流动资产		11,091,731.86	3,906,449.55
非流动资产合计		584,440,529.97	556,544,702.07
资产总计		1,234,685,028.28	1,191,365,843.85
流动负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		3,398,379.44	283,642.00
衍生金融负债		-	-
应付票据		46,684,756.55	47,349,237.25
应付账款		136,886,867.74	126,758,205.53
预收款项		-	-
合同负债		580,955.53	575,826.81
应付职工薪酬		8,348,608.60	11,879,736.46
应交税费		6,558,003.57	5,851,857.74
其他应付款		37,140,926.43	11,073,791.63
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		8,032,916.67	10,018,791.67
其他流动负债		3,372,202.15	14,664,407.77
流动负债合计		251,003,616.68	228,455,496.86
非流动负债：			
长期借款		10,000,000.00	10,000,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		27,401,295.31	28,130,056.09
递延所得税负债		-	11,378.15
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		37,401,295.31	38,141,434.24
负债合计		288,404,911.99	266,596,931.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		116,000,000.00	80,000,000.00

其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		423,755,495.33	456,710,024.67
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		40,000,000.00	40,000,000.00
未分配利润		366,524,620.96	348,058,888.08
所有者权益（或股东权益）合计		946,280,116.29	924,768,912.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,234,685,028.28	1,191,365,843.85

公司负责人：汪坤明

主管会计工作负责人：严浪基

会计机构负责人：肖远斌

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		353,859,400.71	305,426,017.86
其中：营业收入	七、61	353,859,400.71	305,426,017.86
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		296,331,898.44	277,728,554.83
其中：营业成本	七、61	240,416,199.37	231,954,483.49
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险责任准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	七、62	3,289,509.91	2,003,776.70
销售费用	七、63	21,509,886.67	17,250,429.38
管理费用	七、64	21,246,452.01	17,367,697.35
研发费用	七、65	17,415,228.87	16,326,071.22
财务费用	七、66	-7,545,378.39	-7,173,903.31
其中：利息费用		309,541.66	370,337.61
利息收入		2,591,476.43	711,019.08

加：其他收益	七、67	2,294,273.35	4,599,113.28
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-1,077,634.49	-2,025,890.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-55,844.38	-160,520.75
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-3,190,591.75	125,342.85
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-4,220,588.38	-2,936,436.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-1,548,542.74	-1,404,585.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-18,558.02	10,852.58
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		49,765,860.24	26,065,858.88
加：营业外收入	七、74	104,677.48	12,045.17
减：营业外支出	七、75	1,632,365.92	195,012.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		48,238,171.80	25,882,891.55
减：所得税费用	七、76	6,709,148.75	3,649,685.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		41,529,023.05	22,233,206.34
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		41,529,023.05	22,233,206.34
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		41,529,023.05	22,233,206.34
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			

(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		41,529,023.05	22,233,206.34
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		41,529,023.05	22,233,206.34
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.36	0.19
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.36	0.19

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：汪坤明

主管会计工作负责人：严浪基

会计机构负责人：肖远斌

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	355,408,901.45	316,296,886.89
减：营业成本	十七、4	255,708,285.66	252,047,839.70
税金及附加		3,028,016.92	1,702,728.72
销售费用		21,143,561.78	16,781,639.65
管理费用		15,238,987.07	12,232,200.59
研发费用		14,899,442.90	14,687,657.68
财务费用		-7,402,717.30	-5,878,833.98
其中：利息费用		309,541.66	370,337.61
利息收入		2,549,742.92	687,224.03
加：其他收益		2,249,760.78	4,525,600.38
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-1,077,634.49	-2,025,890.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-55,844.38	-160,520.75
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”		-3,190,591.75	125,342.85

号填列)			
信用减值损失 (损失以“-”号填列)		-4,163,856.12	-2,876,772.42
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		-1,517,509.54	-1,044,642.84
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		-18,558.02	10,852.58
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		45,074,935.28	23,438,144.33
加: 营业外收入		104,677.48	12,045.12
减: 营业外支出		802,700.04	119,414.14
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		44,376,912.72	23,330,775.31
减: 所得税费用		5,911,179.84	3,001,929.18
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		38,465,732.88	20,328,846.13
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		38,465,732.88	20,328,846.13
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4. 其他债权投资信用减值准备		-	-
5. 现金流量套期储备		-	-
6. 外币财务报表折算差额		-	-
7. 其他		-	-
六、综合收益总额		38,465,732.88	20,328,846.13
七、每股收益:		-	-
(一) 基本每股收益(元/股)		-	-
(二) 稀释每股收益(元/股)		-	-

公司负责人: 汪坤明

主管会计工作负责人: 严浪基

会计机构负责人: 肖远斌

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		302,276,544.86	263,198,589.05
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		14,359,403.68	10,005,825.46
收到其他与经营活动有关的现金	七、78之(1)	11,958,722.39	14,494,341.30
经营活动现金流入小计		328,594,670.93	287,698,755.81
购买商品、接受劳务支付的现金		181,089,989.52	221,481,975.45
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
拆出资金净增加额		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工及为职工支付的现金		59,695,611.97	62,813,307.83
支付的各项税费		14,958,267.38	11,328,086.27
支付其他与经营活动有关的现金	七、78之(2)	32,267,656.26	24,934,774.80
经营活动现金流出小计		288,011,525.13	320,558,144.35
经营活动产生的现金流量净额		40,583,145.80	-32,859,388.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,000,000.00	70,000,000.00
取得投资收益收到的现金		110,155.09	1,072,213.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		94,298.80	77,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		20,204,453.89	71,149,913.41

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		71,937,763.67	43,278,619.55
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	七、78之(4)	1,177,928.41	2,409,540.00
投资活动现金流出小计		73,115,692.08	45,688,159.55
投资活动产生的现金流量净额		-52,911,238.19	25,461,753.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		55,220,000.00	10,537,477.77
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		55,220,000.00	10,537,477.77
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,289,588.64	34,408,060.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78之(6)	36,000.00	185,992.45
筹资活动现金流出小计		22,325,588.64	36,594,053.15
筹资活动产生的现金流量净额		32,894,411.36	-26,056,575.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,955,979.13	3,292,012.65
五、现金及现金等价物净增加额		22,522,298.10	-30,162,197.41
加：期初现金及现金等价物余额		184,883,268.44	180,801,052.25
六、期末现金及现金等价物余额		207,405,566.54	150,638,854.84

公司负责人：汪坤明

主管会计工作负责人：严浪基

会计机构负责人：肖远斌

母公司现金流量表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		330,005,371.41	270,035,548.63
收到的税费返还		14,359,403.68	9,742,759.95
收到其他与经营活动有关的现金		35,471,511.77	53,938,153.59
经营活动现金流入小计		379,836,286.86	333,716,462.17
购买商品、接受劳务支付的现金		222,237,031.17	237,051,241.31
支付给职工及为职工支付的现金		44,489,502.25	46,779,812.47

支付的各项税费		9,463,111.24	6,992,081.92
支付其他与经营活动有关的现金		33,378,192.32	27,005,318.33
经营活动现金流出小计		309,567,836.98	317,828,454.03
经营活动产生的现金流量净额		70,268,449.88	15,888,008.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,000,000.00	70,000,000.00
取得投资收益收到的现金		110,155.09	1,072,213.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		94,298.80	92,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		20,204,453.89	71,164,913.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,049,766.18	42,058,822.89
投资支付的现金		30,000,000.00	50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		1,177,928.41	2,409,540.00
投资活动现金流出小计		51,227,694.59	94,468,362.89
投资活动产生的现金流量净额		-31,023,240.70	-23,303,449.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	10,537,477.77
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	10,537,477.77
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,289,588.64	34,408,060.70
支付其他与筹资活动有关的现金		36,000.00	185,992.45
筹资活动现金流出小计		22,325,588.64	36,594,053.15
筹资活动产生的现金流量净额		-22,325,588.64	-26,056,575.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,855,841.26	2,122,940.22
五、现金及现金等价物净增加额		18,775,461.80	-31,349,076.50
加：期初现金及现金等价物余额		169,606,336.23	157,380,550.89
六、期末现金及现金等价物余额		188,381,798.03	126,031,474.39

公司负责人：汪坤明

主管会计工作负责人：严浪基

会计机构负责人：肖远斌

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	80,000,000.00				457,523,038.71				40,000,000.00		361,784,973.48		939,308,012.19		939,308,012.19
加：会计政策变更													-		-
前期差错更正													-		-
同一控制下企业合并													-		-
其他													-		-
二、本年期初余额	80,000,000.00	-	-	-	457,523,038.71	-	-	-	40,000,000.00		361,784,973.48		939,308,012.19	-	939,308,012.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	36,000,000.00	-	-	-	-32,911,591.82	-	-	-	-		21,529,023.05		24,617,431.23	-	24,617,431.23
（一）综合收益总额											41,529,023.05		41,529,023.05	-	41,529,023.05
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	3,088,408.18	-	-	-	-		-		3,088,408.18	-	3,088,408.18
1. 所有者投入的普通股													-		-
2. 其他权益工具持有者投入资本													-		-
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,088,408.18								3,088,408.18		3,088,408.18
4. 其他													-		-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-20,000,000.00		-20,000,000.00	-	-20,000,000.00

1. 提取盈余公积											-		-		-
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-20,000,000.00		-20,000,000.00		-20,000,000.00
4. 其他													-		-
（四）所有者权益内部结转	36,000,000.00	-	-	-	-36,000,000.00	-	-	-			-		-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	36,000,000.00				-36,000,000.00								-		-
2. 盈余公积转增资本（或股本）													-		-
3. 盈余公积弥补亏损													-		-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-		-
5. 其他综合收益结转留存收益													-		-
6. 其他													-		-
（五）专项储备		-	-	-	-	-	-	-			-		-	-	-
1. 本期提取													-		-
2. 本期使用													-		-
（六）其他													-		-
四、本期期末余额	116,000,000.00	-	-	-	424,611,446.89	-	-	-	40,000,000.00		383,313,996.53		963,925,443.42	-	963,925,443.42

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益											小计				
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他			
优先股		永续债	其他													

一、上年期末余额	80,000,000.00				456,056,087.49				40,000,000.00		333,923,282.35		909,979,369.84		909,979,369.84
加：会计政策变更													-		-
前期差错更正													-		-
同一控制下企业合并													-		-
其他													-		-
二、本年期初余额	80,000,000.00	-	-	-	456,056,087.49	-	-	-	40,000,000.00		333,923,282.35		909,979,369.84		909,979,369.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-	-	-		-	-	-			-13,766,793.66		-13,766,793.66		-13,766,793.66
（一）综合收益总额											22,233,206.34		22,233,206.34		22,233,206.34
（二）所有者投入和减少资本		-	-	-		-	-	-			-		-		-
1.所有者投入的普通股													-		-
2.其他权益工具持有者投入资本													-		-
3.股份支付计入所有者权益的金额													-		-
4.其他													-		-
（三）利润分配		-	-	-		-	-	-			-36,000,000.00		-36,000,000.00		-36,000,000.00
1.提取盈余公积													-		-
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-36,000,000.00		-36,000,000.00		-36,000,000.00
4.其他													-		-

(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)												-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)												-	-
3. 盈余公积弥补亏损												-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												-	-
5. 其他综合收益结转留存收益												-	-
6. 其他												-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取												-	-
2. 本期使用												-	-
(六) 其他												-	-
四、本期期末余额	80,000,000.00	-	-	-	456,056,087.49	-	-	-	40,000,000.00	320,156,488.69	896,212,576.18	896,212,576.18	896,212,576.18

公司负责人：汪坤明 主管会计工作负责人：严浪基 会计机构负责人：肖远斌

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	80,000,000.00				456,710,024.67				40,000,000.00	348,058,888.08	924,768,912.75

2023 年半年度报告

加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	80,000,000.00	-	-	-	456,710,024.67	-	-	-	40,000,000.00	348,058,888.08	924,768,912.75	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	36,000,000.00	-	-	-	-32,954,529.34	-	-	-	-	18,465,732.88	21,511,203.54	
（一）综合收益总额										18,465,732.88	18,465,732.88	
（二）所有者投入和减少资本		-	-	-					-	-	-	
1. 所有者投入的普通股												-
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-
4. 其他												-
（三）利润分配		-	-	-	3,045,470.66	-	-	-	-		3,045,470.66	
1. 提取盈余公积										-	-	
2. 对所有者（或股东）的分配					3,045,470.66						3,045,470.66	
3. 其他												-
（四）所有者权益内部结转	36,000,000.00	-	-	-	-36,000,000.00	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	36,000,000.00				-36,000,000.00							-
2. 盈余公积转增资本（或股本）												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												-
5. 其他综合收益结转留存收益												-
6. 其他												-
（五）专项储备		-	-	-		-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
（六）其他												-
四、本期期末余额	116,000,000.00	-	-	-	423,755,495.33	-	-	-	40,000,000.00	366,524,620.96	946,280,116.29	

项目	2022 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续	其他							

		股	债		股	收	益				
一、上年期末余额	80,000,000.00				455,252,596.60				40,000,000.00	323,460,108.60	898,712,705.20
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	80,000,000.00	-	-	-	455,252,596.60	-	-	-	40,000,000.00	323,460,108.60	898,712,705.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-15,671,153.87	-15,671,153.87
（一）综合收益总额							-			20,328,846.13	20,328,846.13
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-36,000,000.00	-36,000,000.00
1. 提取盈余公积										-	-
2. 对所有者（或股东）的分配										-36,000,000.00	-36,000,000.00
3. 其他											-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）											-
2. 盈余公积转增资本（或股本）											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											-
5. 其他综合收益结转留存收益											-
6. 其他											-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
（六）其他											-
四、本期期末余额	80,000,000.00	-	-	-	455,252,596.60	-	-	-	40,000,000.00	307,788,954.73	883,041,551.33

公司负责人：汪坤明

主管会计工作负责人：严浪基

会计机构负责人：肖远斌

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

福建赛特新材股份有限公司（以下简称“本公司”）的前身系福建赛特新材料有限公司（以下简称赛特有限），赛特有限由汪坤明和汪美兰出资设立，于 2007 年 10 月 23 日在连城县工商行政管理局登记注册，初始注册资本为人民币 2,500 万元。2010 年 10 月 21 日，本公司以截至 2010 年 6 月 30 日经审计的账面净资产人民币 9,585.87 万元折合股本 5,850.00 万股整体变更为股份有限公司。2018 年，本公司实施一次增资扩股后，本公司的注册资本为人民币 6,000.00 万元。

经中国证券监督管理委员会《关于同意福建赛特新材股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2019] 2967 号）文许可，本公司在科创板首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,000 万股，每股面值 1 元，每股发行价 24.12 元，增加注册资本人民币 2,000.00 万元，股票于 2020 年 2 月 11 日在科创板上市。发行后，本公司的注册资本增加为人民币 8,000.00 万元，公司于 2023 年 5 月 23 日由资本公积 3,600.00 万元转增股本，变更后注册资本为人民币 11,600.00 万元。

本公司法定代表人为汪坤明，统一社会信用代码为 91350800666877327H，公司住所为福建省连城县莲峰镇姚坪村工业二路 5 号。本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设销售部、供应链部，财务部等部门，拥有福建赛特冷链科技有限公司、福建菲尔姆科技有限公司、福建赛特新型建材科技有限公司、维爱吉（厦门）科技有限责任公司及安徽赛特新材有限公司五家子公司。

本公司及子公司所处行业为非金属矿物制品业，主要产品为真空绝热板、保温箱等。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 8 月 9 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	福建赛特冷链科技有限公司	赛特冷链	100.00	
2	福建菲尔姆科技有限公司	菲尔姆	100.00	
3	福建赛特新型建材科技有限公司	赛特建材	100.00	

4	维爱吉（厦门）科技有限责任公司	维爱吉	100.00	
5	安徽赛特新材有限公司	安徽赛特	100.00	

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。

本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见之“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“6、合并财务报表的编制方法（5）”。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见之“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“6、合并财务报表的编制方法（5）”。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用业务发生当月月初中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新

金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

① 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款及应收款项融资等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收客户货款

应收账款组合 2 应收子公司货款

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收备用金及出口退税款

其他应收款组合 2 应收保证金

其他应收款组合 3 合并范围内关联方往来

其他应收款组合 4 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据

应收款项融资组合 2 应收账款

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；
- B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”。

13. 应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、半成品、产成品、发出商品、委托加工物资、合同履约成本等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资均为对子公司的投资。

(1) 初始投资成本确定

对于以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，计提资产减值的方法见本报告“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“30. 长期资产减值”。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产**(1). 确认条件**

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-30	5.00%	3.17%-19.00%
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
运输工具	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
办公设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00%-31.67%
电子设备	年限平均法	3-10	5.00%	9.50%-31.67%
其他设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率。对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

适用 不适用

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“42. 租赁”。

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

③ 短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

(2)、职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司的离职后福利为设定提存计划。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

租赁负债的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“42. 租赁”。

35. 预计负债

√适用 □不适用

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，取得报关单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- ③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

- ①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差

异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

以下经营租赁和融资租赁会计政策适用于 2020 年度及以前

本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

自 2021 年 1 月 1 日起适用

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从

单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
 - 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
 - 承租人发生的初始直接费用；
 - 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“35. 预计负债”。
- 前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

(4) 本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(5) 租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：
A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁

内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	见下表
教育附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
福建赛特新材股份有限公司	15.00
福建赛特冷链科技有限公司	25.00
福建菲尔姆科技有限公司	25.00
福建赛特新型建材科技有限公司	20.00
维爱吉（厦门）科技有限责任公司	25.00
安徽赛特新材有限公司	20.00

2. 税收优惠

适用 不适用

根据福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建省税务局 2023 年 4 月 7 日闽科高[2023] 3 号文，本公司再次获认定为高新技术企业（证书编号：GR202235003031），有效期三年，按 15%的企业所得税税率。

依据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十五条、《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》规定，公司符合加计扣除条件的研究开发费用在计算应纳税所得额时享受加计扣除优惠。

根据财政部、国家税务总局 2019 年 1 月 17 发布的《关于实施小型微利企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告 2021 年第 12 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

福建赛特新型建材科技有限公司、安徽赛特新材有限公司符合小型微利企业认定标准，享受以上税收优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	207,405,566.54	184,883,268.44
其他货币资金	9,598,203.38	6,886,377.56
合计	217,003,769.92	191,769,646.00
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司款项		

其他说明：

其他货币资金期末余额 9,598,203.38 元系公司开具银行承兑汇票和远期结售汇保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		20,075,854.31
其中：		
远期结售汇公允价值变动		
结构性存款		20,075,854.31
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计		20,075,854.31

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,331,041.40	1,639,000.00
商业承兑票据	6,133,921.53	53,289,606.57
合计	14,464,962.93	54,928,606.57

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	4,276,654.87
商业承兑票据	2,979,382.44
合计	7,256,037.31

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		3,016,990.84
商业承兑票据		329,107.69
合计		3,346,098.53

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	14,464,962.93	100.00			14,464,962.93	54,928,606.57	100.00			54,928,606.57
其中：										
组合 1：银行承兑汇票	8,331,041.40	57.59			8,331,041.40	1,639,000.00	2.98			1,639,000.00
组合 2：商业承兑汇票	6,133,921.53	42.41			6,133,921.53	53,289,606.57	97.02			53,289,606.57
合计	14,464,962.93	/		/	14,464,962.93	54,928,606.57	/		/	54,928,606.57

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合 1：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
组合 1：银行承兑汇票	8,331,041.40		
合计	8,331,041.40		

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

组合计提项目：组合 2：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
组合 2：商业承兑汇票	6,133,921.53		
合计	6,133,921.53		

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	241,679,613.89
1 年以内小计	241,679,613.89
1 至 2 年	6,176,912.85
2 至 3 年	2,695,741.97
3 年以上	
3 至 4 年	57,921.90
4 至 5 年	15,474.93
5 年以上	247,614.27
合计	250,873,279.81

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	250,873,279.81	100.00	16,771,461.53	6.69	234,101,818.28	211,958,608.69	100.00	12,497,082.00	5.90	199,461,526.69
其中：										
应收客户货款	250,873,279.81	100.00	16,771,461.53	6.69	234,101,818.28	211,958,608.69	100.00	12,497,082.00	5.90	199,461,526.69
合计	250,873,279.81	/	16,771,461.53	/	234,101,818.28	211,958,608.69	/	12,497,082.00	/	199,461,526.69

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收客户货款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
应收客户货款	250,873,279.81	16,771,461.53	6.69
合计	250,873,279.81	16,771,461.53	6.69

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明详见本报告“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10.金融工具”的内容。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	12,497,082.00	4,274,379.53				16,771,461.53
合计	12,497,082.00	4,274,379.53				16,771,461.53

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	余额	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备余额
------	----	---------------	--------

第一名	49,974,111.24	19.92	2,358,778.05
第二名	36,515,502.24	14.56	1,723,531.71
第三名	33,722,756.21	13.44	1,591,714.09
第四名	23,316,819.49	9.29	1,100,553.88
第五名	12,673,444.61	5.05	598,186.59
合计	156,202,633.79	62.26	7,372,764.32

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	商业保理	12,381,741.23	-55,844.38

本公司因办理了不附追索权的应收账款保理，保理金额为 12,325,896.85 元，同时终止确认应收账款账面价值为 11,797,323.04 元，其中：账面余额为 12,381,741.23 元，坏账准备 584,418.19 元。

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	42,094,252.50	12,776,035.22
合计	42,094,252.50	12,776,035.22

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	12,776,035.22	49,986,672.44	20,668,455.16		42,094,252.50	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,269,750.11	98.87	6,313,414.48	98.22
1至2年	1,843.66	0.04	64,280.37	1.00
2至3年	29,700.00	0.69	33,500.46	0.52
3年以上	17,106.76	0.40	16,911.76	0.26
合计	4,318,400.53	100.00	6,428,107.07	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	2,466,419.57	57.11
第二名	219,740.00	5.09
第三名	153,133.81	3.55
第四名	89,660.36	2.08
第五名	78,000.00	1.80
合计	3,006,953.74	69.63

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,064,225.34	6,769,900.88
合计	11,064,225.34	6,769,900.88

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	10,641,711.20
1 年以内小计	10,641,711.20
1 至 2 年	597,585.94
2 至 3 年	238,293.73
3 年以上	
3 至 4 年	40,000.00
4 至 5 年	
5 年以上	90,000.00
合计	11,607,590.87

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,089,460.82	446,290.99
保证金	931,342.40	1,362,020.00
出口退税款	4,999,932.70	1,562,649.63
其他	4,586,854.95	3,996,096.94
合计	11,607,590.87	7,367,057.56

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信	整个存续期预期信用损失(已发生信	

		用减值)	用减值)	
2023年1月1日余额	67,291.08	399,275.60	130,590.00	597,156.68
2023年1月1日余额在本期				0
--转入第二阶段				0
--转入第三阶段				0
--转回第二阶段				0
--转回第一阶段				0
本期计提	6,558.85			6,558.85
本期转回		60,350.00		60,350.00
本期转销				0
本期核销				0
其他变动				0
2023年6月30日余额	73,849.93	338,925.60	130,590.00	543,365.53

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	529,865.60		60,350.00			469,515.60
按组合计提坏账准备	67,291.08	6,558.85				73,849.93
合计	597,156.68	6,558.85	60,350.00			543,365.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
青岛青锋无纺科技有限公司	60,350.00	银行转账
合计	60,350.00	/

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	出口退税款	4,999,932.70	1年以内	43.07	
第二名	退回设备款	2,808,000.00	1年以内	24.19	338,925.60
第三名	工伤赔款	1,036,418.00	1年以内	8.93	
第四名	保证金	500,000.00	1-2年	4.31	
第五名	备用金	350,000.00	1年以内	3.02	
合计	/	9,694,350.70	/	83.52	338,925.60

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	27,213,067.70	464,899.01	26,748,168.69	36,404,330.49	896,298.16	35,508,032.33
在产品						
库存商品	27,757,489.10	1,375,918.60	26,381,570.50	28,435,835.59	906,714.86	27,529,120.73
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	311,763.65		311,763.65	51,720.62		51,720.62
发出商品	7,332,701.80	148,252.03	7,184,449.77	3,044,832.21	29,734.46	3,015,097.75
委托加工物资				456,272.59		456,272.59
半成品	38,760,232.87	66,609.19	38,693,623.68	33,470,695.08	55,071.87	33,415,623.21
合计	101,375,255.12	2,055,678.83	99,319,576.29	101,863,686.58	1,887,819.35	99,975,867.23

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	896,298.16	180,781.96		612,181.11		464,899.01
在产品						
库存商品	906,714.86	1,169,269.69		700,065.95		1,375,918.60
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	29,734.46	131,876.66		13,359.09		148,252.03
半成品	55,071.87	66,614.43		55,077.11		66,609.19
合计	1,887,819.35	1,548,542.74		1,380,683.26		2,055,678.83

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
中介费	1,623,584.89	1,529,245.27
待认证进项税额	18,672,658.88	29,819,316.46
增值税留抵税额	5,008,909.47	1,562,649.63
合计	25,305,153.24	32,911,211.36

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	394,382,784.22	378,757,861.50
固定资产清理		
合计	394,382,784.22	378,757,861.50

其他说明：

无

固定资产**(1). 固定资产情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	236,417,204.82	246,084,662.95	9,409,736.58	4,216,983.17	3,613,547.40	6,090,774.68	505,832,909.60
2. 本期增加金额	0.00	34,165,626.48	751,907.15	30,487.75	282,137.63	0.00	35,230,159.01
(1) 购置		1,994,334.47	751,907.15	21,326.54	282,137.63		3,049,705.79
(2) 在建工程转入		32,171,292.01		9,161.21			32,180,453.22
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	80,000.00	2,348,583.25	95,039.87	0.00	117,904.78	59,867.67	2,701,395.57
(1) 处置或报废	80,000.00	2,348,583.25	95,039.87		117,904.78	59,867.67	2,701,395.57
4. 期末余额	236,337,204.82	277,901,706.18	10,066,603.86	4,247,470.92	3,777,780.25	6,030,907.01	538,361,673.04
二、累计折旧							
1. 期初余额	48,237,923.19	68,354,847.68	4,737,422.17	1,412,561.30	1,293,477.50	2,770,051.23	126,806,283.07
2. 本期增加金额	3,787,832.79	13,805,434.55	822,556.78	402,032.50	362,693.17	289,616.71	19,470,166.50
(1) 计提	3,787,832.79	13,805,434.55	822,556.78	402,032.50	362,693.17	289,616.71	19,470,166.50
3. 本期减少金额	76,000.00	2,231,154.09	90,287.88	0.00	112,009.53	56,874.28	2,566,325.78
(1) 处置或报废	76,000.00	2,231,154.09	90,287.88		112,009.53	56,874.28	2,566,325.78
4. 期末余额	51,949,755.98	79,929,128.14	5,469,691.07	1,814,593.80	1,544,161.14	3,002,793.66	143,710,123.79
三、减值准备							
1. 期初余额		268,765.03					268,765.03
2. 本期增加金额							

(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额		268,765.03					268,765.03
四、账面价值							
1. 期末账面价值	184,387,448.84	197,703,813.01	4,596,912.79	2,432,877.12	2,233,619.11	3,028,113.35	394,382,784.22
2. 期初账面价值	188,179,281.63	177,461,050.24	4,672,314.41	2,804,421.87	2,320,069.90	3,320,723.45	378,757,861.50

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
双腔室真空封口机	562,858.39	294,093.36	268,765.03		

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	54,107,309.32	38,929,079.71
工程物资		6,358,759.96
合计	54,107,309.32	45,287,839.67

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
维爱吉工业厂房	20,236,137.54		20,236,137.54	6,202,206.80		6,202,206.80
折边机	1,272,099.68		1,272,099.68	1,272,099.68		1,272,099.68
真空玻璃试验线				20,613,890.65		20,613,890.65
安徽赛特厂房土建工程	21,089,770.65		21,089,770.65	1,557,271.08		1,557,271.08
干法芯材 7#线	3,059,420.69		3,059,420.69	2,648,230.09		2,648,230.09
干法芯材 8#线	3,250,499.81		3,250,499.81	2,492,035.40		2,492,035.40
热压裁切设备	4,424,778.64		4,424,778.64	3,539,823.01		3,539,823.01
其他	774,602.31		774,602.31	603,523.00		603,523.00
合计	54,107,309.32		54,107,309.32	38,929,079.71		38,929,079.71

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
维爱吉工业厂房	340,000,000.00	6,202,206.80	14,033,930.74			20,236,137.54	5.95%	5.95%	114,028.90	114,028.90	2.49	自筹
真空玻璃试验线	47,300,000.00	20,613,890.65	11,566,562.57	32,180,453.22		0.00	72.09%	100.00%				募投及自筹
安徽赛特厂房土建工程	255,663,700.00	1,557,271.08	19,532,499.57			21,089,770.65	8.25%	8.25%	117,664.22	117,664.22	3.49	自筹
合计	642,963,700.00	28,373,368.53	45,132,992.88	32,180,453.22	0	41,325,908.19	/	/	231,693.12	231,693.12	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料				6,358,759.96		6,358,759.96
合计				6,358,759.96		6,358,759.96

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	653,257.00	653,257.00
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	653,257.00	653,257.00
二、累计折旧		
1. 期初余额	653,257.00	653,257.00

2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	653,257.00	653,257.00
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值		

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	78,273,434.23			474,323.43	78,747,757.66
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	78,273,434.23			474,323.43	78,747,757.66
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,940,315.21			346,106.86	9,286,422.07

2. 本期增加金额	785,537.28			21,277.56	806,814.84
(1) 计提	785,537.28			21,277.56	806,814.84
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	9,725,852.49			367,384.42	10,093,236.91
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	68,547,581.74			106,939.01	68,654,520.75
2. 期初账面价值	69,333,119.02			128,216.57	69,461,335.59

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**29、长期待摊费用**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
二期厂房装修配套工程	11,016,809.51		827,062.62		10,189,746.89
一期厂房装修配套工程	875,297.37		75,775.50		799,521.87
绿化费	485,249.93		83,500.02		401,749.91
单体机夹芯板房	28,786.10		10,159.80		18,626.30
设备更新改造费	1,558,604.01		184,186.32		1,374,417.69
信息服务	445,786.94		52,867.62		392,919.32
超细玻璃芯材认证费	577,373.84		104,977.07		472,396.77
零星工程	5,219,141.55		666,304.49		4,552,837.06
合计	20,207,049.25		2,004,833.44	0.00	18,202,215.81

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,324,443.86	375,370.57	2,156,584.38	372,895.94
内部交易未实现利润	6,121,722.60	918,258.39	5,579,195.27	836,879.29
可抵扣亏损	16,317,456.28	3,872,055.93	18,364,762.33	4,523,333.49
信用减值准备	17,314,827.06	2,620,447.47	13,094,238.68	1,981,737.26
递延收益	27,401,295.31	4,110,194.29	28,130,056.09	4,219,508.41
股份支付	5,799,193.75	921,007.44	1,861,400.00	294,343.33
公允价值变动	3,398,379.44	509,756.91	283,642.00	42,546.30
合计	78,677,318.30	13,327,091.00	69,469,878.75	12,271,244.02

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动			75,854.31	11,378.15
合计			75,854.31	11,378.15

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程款	25,676,756.74		25,676,756.74	873,939.48		873,939.48
预付设备款	11,185,798.23		11,185,798.23	13,498,407.18		13,498,407.18
合计	36,862,554.97		36,862,554.97	14,372,346.66		14,372,346.66

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	283,642.00	3,114,737.44		3,398,379.44
其中：				
远期结售汇公允价值变动	283,642.00	3,114,737.44		3,398,379.44
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计	283,642.00	3,114,737.44		3,398,379.44

其他说明：

无

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	46,684,756.55	43,834,560.22
合计	46,684,756.55	43,834,560.22

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	68,280,451.67	55,303,699.86
应付工程款	6,685,807.64	7,150,449.81
应付设备款	11,740,283.76	16,017,569.74
合计	86,706,543.07	78,471,719.41

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	3,008,901.46	尚未结算
供应商 2	2,222,940.17	尚未结算
合计	5,231,841.63	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	1,021,770.43	5,118,935.86
合计	1,021,770.43	5,118,935.86

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,501,780.69	52,982,257.44	56,817,851.53	10,666,186.60
二、离职后福利-设定提存计划		2,765,070.40	2,765,070.40	
三、辞退福利		127,936.00	127,936.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	14,501,780.69	55,875,263.84	59,710,857.93	10,666,186.60

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,410,669.96	47,851,000.42	51,680,900.44	10,580,769.94
二、职工福利费	59,527.73	1,741,658.08	1,740,872.29	60,313.52
三、社会保险费		2,326,736.33	2,326,736.33	
其中：医疗保险费		1,806,706.37	1,806,706.37	
工伤保险费		357,858.82	357,858.82	
生育保险费		162,171.14	162,171.14	
四、住房公积金	83.00	764,174.00	764,257.00	
五、工会经费和职工教育经费	31,500.00	183,284.94	189,681.80	25,103.14
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利		115,403.67	115,403.67	
合计	14,501,780.69	52,982,257.44	56,817,851.53	10,666,186.60

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,681,324.34	2,681,324.34	
2、失业保险费		83,746.06	83,746.06	
3、企业年金缴费				
合计		2,765,070.40	2,765,070.40	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	374,956.41	2,588,060.91
消费税		
营业税		
企业所得税	5,154,160.89	5,880,626.49
个人所得税	111,671.24	177,333.74
城市维护建设税	38,257.21	383,754.52
教育费附加	22,949.46	226,307.14
地方教育费附加	15,299.65	150,871.43
房产税	393,841.77	390,408.88
土地使用税	343,353.99	343,353.99
印花税	119,113.62	105,435.15
其他	549,395.68	549,395.68
合计	7,122,999.92	10,795,547.93

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,568,248.27	8,703,258.92
合计	9,568,248.27	8,703,258.92

其他说明：

无

应付利息适用 不适用**应付股利**适用 不适用**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售服务费	3,769,303.55	3,094,442.12
运杂费	710,263.67	885,545.41
预提差旅费、办公费等	2,986,478.55	2,002,644.41
押金	2,000.00	133,160.00
保证金	2,100,202.50	2,587,466.98
合计	9,568,248.27	8,703,258.92

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**42、持有待售负债**适用 不适用**43、1年内到期的非流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年内到期的长期借款	8,087,358.67	10,018,791.67
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	8,087,358.67	10,018,791.67

其他说明：

无

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	59,554.89	1,684,798.87
未终止确认应收票据	3,346,098.53	14,591,950.02
合计	3,405,653.42	16,276,748.89

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	24,920,000.00	
保证借款		
信用借款	40,300,000.00	10,000,000.00
合计	65,220,000.00	10,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1)、应付债券

适用 不适用

(2)、应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4)、划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	28,130,056.09		728,760.78	27,401,295.31	与资产相关
合计	28,130,056.09		728,760.78	27,401,295.31	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,000,000.00			36,000,000.00		36,000,000.00	116,000,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	456,056,087.49		36,000,000.00	420,056,087.49
其他资本公积	1,466,951.22	3,088,408.18		4,555,359.40
合计	457,523,038.71	3,088,408.18	36,000,000.00	424,611,446.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期减少 36,000,000.00 元，系报告期内公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 4.5 股，合计转增 36,000,000.00 股；资本公积本期增加 3,088,408.18 元，系限制性股票激励计划股份支付所致。

56、 库存股

适用 不适用

57、 其他综合收益

适用 不适用

58、 专项储备

适用 不适用

59、 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	40,000,000.00			40,000,000.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	40,000,000.00			40,000,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	361,784,973.48	333,923,282.35
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	361,784,973.48	333,923,282.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,529,023.05	63,861,691.13
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	20,000,000.00	36,000,000.00

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	383,313,996.53	361,784,973.48

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	352,039,926.20	237,717,278.75	303,279,840.93	227,529,048.82
其他业务	1,819,474.51	2,698,920.62	2,146,176.93	4,425,434.67
合计	353,859,400.71	240,416,199.37	305,426,017.86	231,954,483.49

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	744,663.74	183,677.93
教育费附加	446,686.11	99,083.16
房产税	905,206.71	887,844.30
土地使用税	641,172.30	571,049.26

车船使用税	8,460.00	4,740.00
印花税	245,530.30	174,614.14
地方教育费附加	297,790.75	78,018.23
水利建设专项		4,749.68
合计	3,289,509.91	2,003,776.70

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,530,758.01	6,987,760.44
差旅招待费	5,204,483.09	3,507,274.64
销售服务费	2,967,493.37	2,809,897.25
仓储费	1,819,319.23	1,679,829.79
保险费	889,214.60	680,103.92
其他	1,830,706.24	1,585,563.34
股份支付	267,912.13	
合计	21,509,886.67	17,250,429.38

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,663,959.85	7,520,637.36
折旧及摊销	4,236,381.95	4,976,562.63
行政办公费	2,142,423.39	1,534,346.41
差旅招待费	1,064,917.02	790,421.78
中介服务费	941,590.58	1,114,570.02
其他	2,605,771.65	1,431,159.15
股份支付	1,591,407.57	
合计	21,246,452.01	17,367,697.35

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	8,003,266.45	6,775,321.17
材料费	5,569,375.03	7,095,978.57
折旧及摊销	1,860,091.04	1,637,469.41
行政办公费	474,568.07	290,298.55
水电燃气费	259,297.81	119,987.29
使用权资产摊销	0	108,547.16
其他	445,476.28	298,469.07
股份支付	803,154.19	
合计	17,415,228.87	16,326,071.22

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	309,741.66	370,337.61
利息收入	-2,591,476.43	-711,019.08
汇兑损益	-5,664,510.46	-7,048,372.31
银行手续费	400,866.84	215,150.47
合计	-7,545,378.39	-7,173,903.31

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与递延收益相关的政府补助	728,760.78	812,593.78
直接计入当期损益的政府补助	1,565,512.57	3,786,519.50

合计	2,294,273.35	4,599,113.28
----	--------------	--------------

其他说明：

无

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,021,790.11	-1,865,370.00
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-55,844.38	-160,520.75
合计	-1,077,634.49	-2,025,890.75

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-75,854.31	126,412.73
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	-3,114,737.44	-1,069.88
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-3,190,591.75	125,342.85

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-4,274,379.53	-2,932,075.33
其他应收款坏账损失	53,791.15	-4,361.21
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-4,220,588.38	-2,936,436.54

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,548,542.74	-1,135,820.54
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		-268,765.03
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-1,548,542.74	-1,404,585.57

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	-18,558.02	10,852.58
合计	-18,558.02	10,852.58

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	30,000.00		30,000.00
其他	74,677.48	12,045.17	74,677.48
合计	104,677.48	12,045.17	104,677.48

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	25,468.58	104,255.14	25,468.58
其中：固定资产处置损失	25,468.58	104,255.14	25,468.58
无形资产处置损失			
债务重组损失			

非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,158,000.00	90,656.34	1,158,000.00
罚款及滞纳金	200.14	101.02	200.14
其他	448,697.20		448,697.20
合计	1,632,365.92	195,012.50	1,632,365.92

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,450,189.22	4,007,672.22
递延所得税费用	-741,040.47	-357,987.01
合计	6,709,148.75	3,649,685.21

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	48,238,171.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,235,725.77
子公司适用不同税率的影响	-526,577.02
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	6,709,148.75

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	1,565,512.57	3,786,519.50
利息收入	2,591,476.43	503,405.93
其他经营性往来款等	7,801,733.39	4,768,810.61
受限资金减少		5,435,605.26
合计	11,958,722.39	14,494,341.30

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营付现支出	20,437,175.19	20,210,552.34
银行手续费	400,866.84	215,150.47
其他往来等	8,717,788.41	4,509,071.99
受限资金增加	2,711,825.82	
合计	32,267,656.26	24,934,774.80

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
远期结汇损失	1,177,928.41	2,409,540.00
合计	1,177,928.41	2,409,540.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收购少数股东股权支出		
手续费	36,000.00	185,992.45
合计	36,000.00	185,992.45

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	41,529,023.05	22,233,206.34
加：资产减值准备	1,548,542.74	1,404,585.57
信用减值损失	4,220,588.38	2,936,436.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,470,166.50	17,508,196.04
使用权资产摊销		163,314.28
无形资产摊销	806,814.84	674,639.94
长期待摊费用摊销	2,004,833.44	1,898,482.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	18,558.02	-10,852.58
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	25,468.58	104,255.14
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	3,190,591.75	-125,342.85
财务费用（收益以“－”号填列）	-1,646,437.47	-2,923,359.18
投资损失（收益以“－”号填列）	1,021,790.11	1,865,370.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,448,761.08	-297,581.93
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-11,378.15	-60,405.08
存货的减少（增加以“－”号填列）	-892,251.8	-7,718,890.80
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-25,005,839.23	-34,345,934.73

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,248,563.88	-36,165,508.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	40,583,145.80	-32,859,388.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	207,405,566.54	150,638,854.84
减：现金的期初余额	184,883,268.44	180,801,052.25
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	22,522,298.10	-30,162,197.41

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	207,405,566.54	184,883,268.44
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	207,405,566.54	184,883,268.44
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	207,405,566.54	184,883,268.44
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,598,203.38	银行承兑汇票及远期结售汇保证金
应收票据	7,256,037.31	开具银行承兑汇票质押
存货		
固定资产	88,007,739.79	抵押借款未解
无形资产	43,730,924.29	抵押借款未解
应收票据	3,346,098.53	期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据不能终止确认的部分
应收款项融资	28,029,968.08	开具银行承兑汇票质押
合计	179,968,971.38	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	975,367.29	7.2258	7,047,808.96
欧元	578,282.06	7.8771	4,555,185.61
日元	187,221,683.00	0.050094	9,378,683.56
应收账款	-	-	
其中：美元	11,045,400.60	7.2258	79,811,855.62
欧元	2,716,388.30	7.8771	21,397,262.29
日元	33,464,572.34	0.050094	1,676,374.29
应付账款	-	-	
其中：美元	1,919.00	7.2258	13,866.31

欧元			
日元			
其他应付款	-	-	
其中：美元	11,020.00	7.2258	79,628.32

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
收到连城县工业和信息化和科学技术局 2022 年科技小巨人企业研发投入奖励	960,500.00	其他收益	960,500.00
收到连城县财政局 35 万（赛特有机废气治理项目）	350,000.00	其他收益	350,000.00
收到连城县劳动就业中心春节一次性稳定就业奖	217,100.00	其他收益	217,100.00
收到龙岩市公共就业和人才服务中心企业赴外地招聘（引才）补助	13,000.00	其他收益	13,000.00
收到 2023 年第一季度企业招收应届院校毕业生社保补助	9,193.58	其他收益	9,193.58
收到 2022 年第四季度企业招收迎接院校毕业生社保补贴	4,622.76	其他收益	4,622.76
收到厦门市社会保险中心社保补助	4,500.00	其他收益	4,500.00
收到 2022 年第四季度用人单位招用本市劳动力社保补差	1,916.16	其他收益	1,916.16
收到连城县劳动就业中心失业保险基金一次性扩岗补助	1,500.00	其他收益	1,500.00
收到厦门市社会保险中心稳岗补贴	1,500.00	其他收益	1,500.00
收到 2022 年第四季度企业自主招工招才奖励	1,000.00	其他收益	1,000.00
收到个税手续费返还	680.07	其他收益	680.07

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
福建赛特冷链科技有限公司	龙岩市连城县	龙岩市连城县连城工业园区5栋	保温箱等相关产品的生产及加工	100.00		投资设立
福建菲尔姆科技有限公司	龙岩市连城县	福建省龙岩市连城县工业园区工业二路5号	高性能阻隔膜的研发，生产与销售	100.00		投资设立
福建赛特新型建材科技有限公司	龙岩市连城县	福建省龙岩市连城县莲峰镇姚坪村工业二路5号	真空新型建材的生产及销售	100.00		投资设立
维爱吉（厦门）科技有	厦门市集美区	厦门市集美区灌口镇杜行东路1号	真空玻璃的研发、生产及销售	100.00		投资设立

限责任公司						
安徽赛特新材有限公司	合肥市肥西县	安徽省合肥市肥西县花岗镇产城融合示范区独秀园路与将军岭路交口西北角	玻璃纤维及隔热材料的研发、生产及销售	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（1）信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 62.26%（比较期：63.30%）；本公司其他应收款中，前五大欠款方的其他应收款占本公司其他应收款总额的 83.52%（比较期：78.05%）。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2023 年 6 月 30 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应付票据	46,684,756.55			
应付账款	70,961,836.98	9,259,590.58	720,214.13	5,764,901.38
其他应付款	8,917,718.56	65,378.21	533,151.50	52,000.00
一年内到期的非流动负债	8,087,358.67			
长期借款		22,559,000.00	15,051,000.00	27,610,000.00
其他流动负债	3,405,653.42			
合计	138,057,324.18	31,883,968.79	16,304,365.63	33,426,901.38

(续上表)

项目名称	2022 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应付票据	43,834,560.22			
应付账款	65,821,286.28	6,220,009.73	939,123.55	5,491,299.85
其他应付款	8,394,422.06	255,514.58	1,285.50	52,036.78
一年内到期的非流动负债	10,018,791.67			
长期借款		10,000,000.00		
其他流动负债	16,276,748.89			
合计	144,345,809.12	16,475,524.31	940,409.05	5,543,336.63

3. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。

- ① 截止 2023 年 6 月 30 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目	2023 年 6 月 30 日					
	美元		欧元		日元	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	975,367.29	7,047,808.96	578,282.06	4,555,185.61	187,221,683.00	9,378,683.56
应收账款	11,045,400.60	79,811,855.62	2,716,388.30	21,397,262.29	33,464,572.34	1,676,374.29
应付账款	1,919.00	13,866.31				
其他应付款	11,020.00	79,628.32				

(续上表)

项目名称	2022 年 12 月 31 日					
	美元		欧元		日元	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	9,107,940.49	63,433,162.33	1,043,639.04	7,746,828.23	291,875,536.00	15,282,019.31
应收账款	12,574,096.07	87,573,549.50	2,170,938.02	16,114,655.83	16,837,334.00	881,569.13
应付账款			13,260.00	98,427.65		
其他应付款	44,348.29	308,868.10				

本公司持续监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

② 敏感性分析

于 2023 年 6 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 1049.73 万元。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及持有的结构性存款。

浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
固定利率金融工具		
金融负债	7,330.74	2,001.88
其中：一年内到期的非流动负债	808.74	1,001.88
长期借款	6,522.00	1,000.00
合 计	7,330.74	2,001.88
浮动利率金融工具	0	
金融资产	0	2,007.59
其中：交易性金融资产	0	2,007.59
其他流动资产	0	

合 计	0	2,007.59
金融负债	339.84	28.36
其中：交易性金融负债	339.84	28.36
合 计	339.84	28.36

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司持有的计息金融工具长期借款以及一年内到期的非流动负债均为固定利率借款，故无人民币基准利率变动风险。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
（六）应收账款融资			42,094,252.50	42,094,252.50

持续以公允价值计量的资产总额			42,094,252.50	42,094,252.50
(六) 交易性金融负债		3,398,379.44		3,398,379.44
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		3,398,379.44		3,398,379.44
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		3,398,379.44		3,398,379.44
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额		3,398,379.44		3,398,379.44
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

交易性金融负债中的外汇远期结汇合约是公司与金融机构签定的远期结汇合约资产负债表日的公允价值变动。其公允价值确定的依据为截止资产负债表日银行提供的估值通知书。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

应收款项融资按其转让价格进行调整作为公允价值，没有近期转让且承兑方基本面变化不大的情况下，按其成本作为公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、其他流动负债和长期借款等。

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见“第十节、财务报告”之“九、在其他主体中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
厦门高特高新材料有限公司	其他
厦门鹭特高机械有限公司	其他
厦门圣微科技有限公司	其他
董事、监事及高级管理人员	其他

其他说明

厦门高特高新材料有限公司、厦门鹭特高机械有限公司系公司控股股东、实际控制人汪坤明控制，公司董事汪美兰在其任董事兼总经理的企业；厦门圣微科技有限公司系公司控股股东、实际控制人汪坤明之子汪洋直接控制的企业。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	164.60	180.71

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	275,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

无

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日的股票收盘价
------------------	-----------

可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动、业绩指标完成情况等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权权益工具的数量一致
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,555,359.40
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,675,817.32

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1、2023 年 7 月,公司对维爱吉增资 6,000 万元并于 8 月完成工商变更登记。增资完成后,维爱吉注册资本由 6,000 万元变更为 12,000 万元。

2、为支持维爱吉专业化经营,2023 年 7 月,公司和维爱吉签订《资产转让协议》,将公司与真空玻璃业务相关的全部资产按 2023 年 07 月 31 日的资产账面净值转让给维爱吉,含税转让价为 42,390,628.22 元。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的,或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的,应说明原因

适用 不适用

除真空绝热板、保温箱生产和销售业务外,本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务,因此本公司无需披露分部数据。

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	287,490,591.85
1 年以内小计	287,490,591.85
1 至 2 年	6,053,252.50
2 至 3 年	2,695,569.80
3 年以上	
3 至 4 年	57,921.90
4 至 5 年	15,474.93
5 年以上	247,614.27
合计	296,560,425.25

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	296,560,425.25	100.00	16,562,601.67	5.58	279,997,823.58	273,305,524.36	100.00	12,343,801.90	4.52	260,961,722.46
其中：										
应收客户货款	247,424,736.53	83.43	16,562,601.67	6.69	230,862,134.86	211,341,968.09	77.33	12,343,801.90	5.84	198,998,166.19
应收子公司货款	49,135,688.72	16.57			49,135,688.72	61,963,556.27	22.67			61,963,556.27
合计	296,560,425.25	/	16,562,601.67	/	279,997,823.58	273,305,524.36	/	12,343,801.90	/	260,961,722.46

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收客户账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	238,354,903.13	11,250,351.43	4.72
1-2 年	6,053,252.50	2,534,496.82	41.87
2-3 年	2,695,569.80	2,456,742.32	91.14
3-4 年	57,921.90	57,921.90	100.00
4-5 年	15,474.93	15,474.93	100.00
5 年以上	247,614.27	247,614.27	100.00
合计	247,424,736.53	16,562,601.67	6.69

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明详见本报告“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10.金融工具”的内容。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	12,343,801.90	4,218,799.77				16,562,601.67
合计	12,343,801.90	4,218,799.77				16,562,601.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	49,974,111.24	16.85	2,358,778.05
第二名	46,087,554.42	15.54	
第三名	36,515,502.24	12.31	1,723,531.71
第四名	33,722,756.21	11.37	1,591,714.09
第五名	23,316,819.49	7.86	1,100,553.88
合计	189,616,743.60	63.93	6,774,577.73

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

√适用 □不适用

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	商业保理	12,381,741.23	-55,844.38

本公司因办理了不附追索权的应收账款保理，保理金额为 12,325,896.85 元，同时终止确认应收账款账面价值为 11,797,323.04 元，其中：账面余额为 12,381,741.23 元，坏账准备 584,418.19 元。

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	31,986,601.48	22,208,413.46
合计	31,986,601.48	22,208,413.46

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	16,272,846.64
1 年以内小计	16,272,846.64
1 至 2 年	605,022.98
2 至 3 年	2,531,606.69
3 年以上	
3 至 4 年	13,006,603.78
4 至 5 年	
5 年以上	90,000.00

合计	32,506,080.09
----	---------------

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	612,328.14	362,667.24
保证金	859,060.00	1,193,680.00
出口退税款	4,999,932.70	1,562,649.63
合并报表范围内关联方	21,645,807.53	15,856,096.77
其他	4,388,951.72	3,807,742.08
合计	32,506,080.09	22,782,835.72

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	44,556.66	399,275.60	130,590.00	574,422.26
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	5,406.35			5,406.35
本期转回		60,350.00		60,350.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	49,963.01	338,925.60	130,590.00	519,478.61

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	44,556.66	5,406.35				49,963.01
按单项计提坏账准备	529,865.60		60,350.00			469,515.60
合计	574,422.26	5,406.35	60,350.00			519,478.61

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
青岛青锋无纺科技有限公司	60,350.00	银行转账
合计	60,350.00	/

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	合并报表范围内关联方	15,977,715.57	1-4年	49.15	
第二名	合并报表范围内关联方	5,401,295.92	1年以内	16.62	
第三名	出口退税款	4,999,932.70	1年以内	15.38	
第四名	退回设备款	2,808,000.00	1年以内	8.64	338,925.60
第五名	工伤赔款	1,036,418.00	1年以内	3.19	
合计	/	30,223,362.19	/	92.98	338,925.60

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	137,414,013.13		137,414,013.13	107,113,240.75		107,113,240.75
对联营、合营企业投资						
合计	137,414,013.13		137,414,013.13	107,113,240.75		107,113,240.75

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
维爱吉（厦门）科技有限责任公司	60,022,648.15	219,239.06		60,241,887.21		
安徽赛特新材有限公司	20,000,000.00	30,000,000.00		50,000,000.00		
福建赛特冷链科技有限公司	12,062,282.41	56,054.16		12,118,336.57		
福建菲尔姆科技有限公司	10,028,310.19	25,479.16		10,053,789.35		
福建赛特新型建材科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	107,113,240.75	30,300,772.38		137,414,013.13		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	340,268,230.77	239,966,478.61	296,286,161.32	229,815,201.58
其他业务	15,140,670.68	15,741,807.05	20,010,725.57	22,232,638.12
合计	355,408,901.45	255,708,285.66	316,296,886.89	252,047,839.70

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,021,790.11	-1,865,370.00
处置其他权益工具投资取得的投资收益		

处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-55,844.38	-160,520.75
合计	-1,077,634.49	-2,025,890.75

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-44,026.60	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,292,273.35	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-4,212,381.86	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,500,219.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-573,165.81	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-2,891,189.16	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.34	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.64	0.38	0.38

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：汪坤明

董事会批准报送日期：2023年8月9日

修订信息

适用 不适用